مصطفى شوقى و شركاه

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "

القوائم المالية عن السنة المالية
المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
وكذا تقرير مراقب الحسابات عليها

الفهرس

	صفحة
تقرير مراقب الحسابات	١-٣
قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٤
قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٥
قائمة الدخل الشامل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٦
قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٧
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٨
قائمة توزيع الأرباح المقترحة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٩
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	١١ - ٢٩

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة غاز مصر
"شركة مساهمة مصرية"

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة **لشركة غاز مصر "شركة مساهمة مصرية"** والمتمثلة فى قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذوى صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وفيما عدا ما سيرد فى الفقرات من السادسة وحتى العاشرة ، فقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية، وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ، ولدى تقييم هذه المخاطر يؤخذ فى الاعتبار الرقابة الداخلية ذوى الصلة بقيام الشركة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في الشركة، وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

١٥٣ شارع محمد فريد – برج بنك مصر – صندوق بريد: ٢٠٩٥ القاهرة ١١٥١٨ – مصر
تليفون: ١٨٩٠ ٢٣٩٠ – ٧٢٩٩ ٢٣٩١ (٠٢) فاكس: ٩٤٣٠ ٢٣٩٣ (٠٢)
E-mail: mshawki@mshawki.com www.mazars.com.eg www.mshawki.com

أساس إبداء الرأى

- بلغ رصيد المخصصات فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ حوالى ٨،٩٨٨ مليون جنيه مصرى متضمن المخصصات التالية:-
  - رصيد مخصص الضرائب بنحو مبلغ ٨،٥٨٨ مليون جنيه مصرى، وقد قامت الهيئة المصرية العامة للبترول بسداد مبلغ ١٥٧،٥٠مليون جنيه مصرى فروق ضريبية (شركات أموال) عن السنوات من ٢٠٠١ حتي ٢٠٠٤ خصما من مستحقات شركة (ايجاس) لديها لصالح شركة غاز مصر ، هذا وقامت الشركة بإثبات صافي هذا المبلغ ببند أصول ضريبية متداولة – أرصدة مدينة ضرائب بعد تسويته بفروق غرامات التأخير البالغة نحو ٤٣ مليون جنيه مصري وانتهاء النزاع القضائى فى هذا الشأن، وقد قامت الهيئة المصرية العامة للبترول بسداد مبلغ ١٨،٣٠مليون جنيه مصرى تمثل فروق ضريبية (شركات أموال) عن السنوات من ٢٠٠٥ وحتى ٢٠٠٩ وكذا مبلغ ٨٩ مليون جنيه مصرى ضريبة كسب عمل عن المكافأة التكميلية للعاملين عن سنوات سابقة والمحددة فى الجمعيات العامة للشركة عن هذه السنوات السابقة خصمًا من مستحقات شركة (إيجاس) لديها لصالح شركة غاز مصر لحين التسوية مع شركة غاز مصر ،وقد قامت الشركة بسداد مبلغ ١٦٤،٤٠ مليون جنيه مصرى من إجمالي المديونية المستحقة عليها لشركة إيجاس البالغة ٢٦٤،٨٠ مليون جنيه مصرى ليصبح المبلغ المتبقي من المديونية المستحقة على الشركة بنحو مبلغ ١٠٠،٤٠ مليون جنيه مصرى والتي تم تحويلها من الدائنية المستحقة لشركة إيجاس إلى الدائنية المستحقة للهيئة المصرية العامة للبترول بموجب الخطاب المرسل من الهيئة المصرية العامة للبترول الى شركة (إيجاس) بتاريخ ١٨ أغسطس ٢٠١٦. (إيضاحات أرقام - ١٦، ١٩).
  - رصيد مخصص المطالبات القانونية بنحو مبلغ ٤٠٠ ألف جنيه مصرى لمواجهة الالتزامات القضائية على الشركة بنحو ٢،٦٦٨ مليون جنيه مصرى الأمر الذي نري معه عدم كفاية أرصدة المخصصات الحالية (إيضاح رقم - ١٧) .
  - لم نواف بردود المصادقات المرسلة للعملاء المدينة والبالغة (بالصافى) نحو ٤٨٩ مليون جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ حتى تاريخ إصدار تقريرنا ، هذا بخلاف عن عدم إجراء مطابقات مع أصحاب الأرصدة المدينة والدائنة وذوى العلاقة فى ذلك التاريخ (إيضاحات أرقام - ٩، ١٠، ١١، ١٢، ١٧، ١٨).
- لم تتاح معلومات لدي إدارة الشركة عن القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع، وعليه ظهرت بالتكلفة البالغة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ نحو مبلغ ٢٤٩ مليون جنيه مصري، وعلى الشركة الالتزام بمعايير المحاسبة المصرية (إيضاح رقم - ٦).
- بلغت الارصدة الدفترية لمصرف التجارة والتنمية الليبى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ مبلغى ٨٤٤ ٦ دولار امريكى ، ٢٤٥ ٦٣ يورو على التوالى أى ما يعادلهما نحو مبلغ ٤٩٤ ٣٧٦ ١ جنيه مصرى ولم نواف بالمصادقة البنكية أو كشف الحساب فى ذلك التاريخ نظراً للأحداث الجارية فى ليبيا .
- لم تقم الشركة بالإفصاحات المتعلقة بنتائج أعمال وأصول والتزامات كل قطاع على حدة بالشركة وذلك طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤١) والخاص بالقطاعات التشغيلية.

الرأى

وفيما عدا تأثير ما ورد في الفقرات من السادسة حتى العاشرة من هذا التقرير ، فمن راينا ان القوائم المالية المشار اليها اعلاه تعبر بعدالة ووضوح، فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى **لشركة غاز مصر "شركة مساهمة مصرية" في٣١ ديسمبر ٢٠١٦**، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

فقرات توجيه انتباه

ومع عدم اعتبار ما يلي تحفظاً :

- تضمن بند الاصول الثابتة (أراضى) قطعة ارض بمنطقة حلوان غير مستغلة لأكثر من ١٥ سنة هذا وقد أقر مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ١٧ مايو ٢٠١٥، بعرض هذه الارض على شركة متخصصة من شركات التسويق العقارى لدراسة أفضل السبل للاستفادة منها عن طريق الايجار ، إلا أنه قد ورد خطاب من الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية للشركة بتاريخ ٢٣ مارس ٢٠١٦ يفيد بالموافقة المبدئية من قيام الشركة بإنشاء مركز لتدريب العمالة الفنية المتخصصة في تنفيذ أعمال الغاز الطبيعي وبناء علي المعاينة التي تمت بتاريخ ١٣ مارس ٢٠١٧ من قبل الشركة القابضة للغازات الطبيعية (إيجاس) والتي طالبت شركة غاز مصر بموافاتها بدراسة اقتصادية تفصيلية بتكلفة الإنشاء والتجهيز في حالة إنشاء مركز التدريب كمبني دائم أو كرفانات مكيفة طبقا لما ورد بمحضر للمعاينة .
- قامت الشركة بتخفيض نسبة المساهمة في شركة آفاق الاتحاد للغاز والتبريد من ٢٤% إلي ١% بناء علي موافقة مجلس إدارة الشركة في ١٧ يونيه ٢٠١٠ وقد تم تحويل فرق المبلغ إلي مدينون وأرصدة مدينة أخري والبالغ قدره ١,٦٨ مليون جنيه مصري، حيث لم تنتهى إدارة الشركة من استكمال إجراءات هذا التعديل حتى تاريخ إصدار تقريرنا (إيضاحات ارقام - ٦، ١٢).
- بتاريخ ٣ نوفمبر ٢٠١٦ أعلن البنك المركزي المصري تحرير سعر صرف الجنيه المصري مقابل العملات الأجنبية ومنح البنك المركزي المصري الحرية للبنوك العاملة في مصر في تسعير عمليات شراء وبيع النقد الأجنبي بهدف استعادة تداوله داخل القنوات الرسمية وإنهاء السوق الموازية للنقد الأجنبي، وقد نتج عن ذلك تحمل الشركة زيادة في قيمة تكلفة المبيعات، مما أثر على مجمل الربح وكذلك صافي ربح السنة، خاصة فى ظل ثبات سعر العميل المتعاقد علية مع الزيادة فى تكلفة توصيل الغاز للعملاء ومنها الزيادة فى أسعار الخامات وقطع الغيار والمرتبطة بتلك التغيرات السابق الاشارة إليها والزيادة السنوية فى أجور العاملين (إيضاح رقم -٣٢).
- صدر قرار وزير الاستثمار رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥ بتاريخ ٩ يوليو ٢٠١٥ بشأن معايير المحاسبة المصرية الجديدة وعددها (٣٩) معيار وإطار وعرض القوائم المالية لتحل محل معايير المحاسبة المصرية السابقة والتى كانت صادرة بالقرار الوزارى رقم (٢٤٣) لسنة ٢٠٠٦، على أن يتم العمل بتلك المعايير الجديدة اعتبارا من أول يناير ٢٠١٦،وتطبق على المنشآت التى تبدأ سنتها المالية فى أو بعد ذلك التاريخ (إيضاح رقم ٢٠/٢، ٣٢).

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

- تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، وقد تم جرد المخزون بمعرفة ادارة الشركة طبقا للأصول المرعية.
- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقا لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

القاهرة فى : ٣٠ مارس ٢٠١٧

مراقب الحسابات

دكتور / أحمد شوقي
MAZARSمصطفى شوقي

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "
قائمة المركز المالى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

	ايضاح رقم	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصرى
الأصول			
الأصول غير المتداولة			
الأصول الثابتة (بالصافى)	(٣)	١٣٠ ٧١٩ ٩٨٤	٧٦ ٦٦٢ ٠٥٤
مشروعات تحت التنفيذ	(٤)	٧ ١٦٠ ٦٦٨	٤٤ ٥٥٥ ١٩٦
قروض إسكان عاملين	(٥)	١٦ ٥٠٥ ٧٦٥	١٨ ٦٠٤ ٨١١
استثمارات ماليه متاحة للبيع (بالصافى)	(٦)	٢٤٨ ٩٨٢ ٧٦٦	٢٤٧ ٧١٠ ٧٦٦
مجموع الأصول غير المتداولة		٤٠٣ ٣٦٩ ١٨٣	٣٨٧ ٥٣٢ ٨٢٧
الأصول المتداولة			
المخزون (بالصافى)	(٧)	٦٠٢ ٧٩٨ ٨١٩	٢٦٢ ٣١٤ ٩٢٣
أعمال تحت التنفيذ	(٨)	٢٨٠ ٣١٧ ٣٨٢	٢٦٨ ٦٨٦ ٥٦٠
عملاء وأوراق قبض (بالصافي)	(٩)	١٧٧ ٥٢٢ ٠٣٧	١٦٢ ٤٨٧ ٥٧٢
الأطراف ذات علاقة – عملاء (بالصافي)	(١٠)	٣١٤ ٧٢١ ٠٥٦	٢٦٨ ٨٨٢ ٩٦٩
الأطراف ذات علاقة - أرصدة مدينة	(١١)	٨٦ ٠٥٨ ٠٥٦	٩٨ ٥٠٥ ٥٦١
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	(١٢)	٩٨ ٠٨٩ ٨٩٣	٩٣ ٠١٥ ٩٠٧
أصول ضريبية متداولة	(١٣)	١٤٦ ١٧٩ ٣٨٧	١٣٨ ٣٨٠ ٩٣٩
ودائع مربوطة كضمان	(١٤)	٧٩ ١١٧ ٥٠٠	٦٨ ٠٥٦ ٥٠٠
أرصدة لدي البنوك	(١٥)	١١٥ ٧٨٣ ٧٣٨	٨٠ ٤٠٧ ٧٥٦
مجموع الأصول المتداولة		١ ٩٠٠ ٥٨٧ ٨٦٨	١ ٤٤٠ ٧٣٨ ٦٨٧
إجمالى الأصول		٢ ٣٠٣ ٩٥٧ ٠٥١	١ ٨٢٨ ٢٧١ ٥١٤
حقوق الملكية			
رأس المال المصدر والمدفوع	(٢٠)	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠
الاحتياطيات	(٢١)	٧٩٧ ٦٦٦ ٦٦٥	٧٩٧ ٤٣٦ ٦٦٥
أرباح مرحلة		٢ ٢٧٠ ٥٩٩	٢٣ ٥١٦ ٩٢٢
صافى ارباح السنة		٢٤ ١٤٦ ٨١٢	٤ ١٧٦ ٦١٦
مجموع حقوق الملكية		٩٤٤ ٠٨٤ ٠٧٦	٩٤٥ ١٣٠ ٢٠٣
الالتزامات غير المتداولة			
التزامات ضريبية مؤجله		٤ ٧٣٢ ٠٩٦	٤ ٦٢٤ ٦٥٥
مجموع الالتزامات غير المتداولة		٤ ٧٣٢ ٠٩٦	٤ ٦٢٤ ٦٥٥
الالتزامات المتداولة			
المخصصات	(١٦)	٨ ٩٨٧ ٨٢٩	٨٢١ ١٩٥
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	(١٨)	٦٧٦ ٤٢٩ ٢٩٠	٥١١ ٥١٧ ٠٧٥
الأطراف ذات علاقة - أرصدة دائنة	(١٧)	٦٣٠ ١٨٣ ٨٧٨	٣٤٩ ٦٢٩ ١٧٢
التزامات ضريبية متداولة	(١٩)	٣٩ ٥٣٩ ٨٨٢	١٦ ٥٤٩ ٢١٤
مجموع الالتزامات المتداولة		١ ٣٥٥ ١٤٠ ٨٧٩	٨٧٨ ٥١٦ ٦٥٦
مجموع حقوق الملكية والالتزامات		٢ ٣٠٣ ٩٥٧ ٠٥١	١ ٨٢٨ ٢٧١ ٥١٤

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .
- تقرير مراقب الحسابات مرفق.

مراقب الحسابات

دكتور/ أحمد شوقي
MAZARSمصطفي شوقي

مساعد رئيس الشركة
للشئون المالية

محاسب/ هشام الجوهري

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

مهندس / محمد إبراهيم

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "

قائمة الدخل
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

	إيضاح رقم	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصرى
إيرادات النشاط	(٢٤)	١ ٥٢٠ ٤٤٣ ٠٨٩	١ ٢٦٧ ٦٧٨ ٥٨٢
يخصم :			
تكاليف النشاط	(٢٥)	(١ ٤٦٥ ٥٠٦ ٩٦٥)	(١ ٢٤١ ٠٩٢ ٨٥٥)
مجمل الربح		٥٤ ٩٣٦ ١٢٤	٢٦ ٥٨٥ ٧٢٧
يخصم :			
مصروفات إدارية وعمومية	(٢٦)	(٩٩ ٢٥٣ ٦٢٢)	(٨٦ ٠٢٦ ٨٥٤)
رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال مجلس الإدارة		(١ ٢١٦ ٣٠٨)	(٢ ٩٠٣ ٠٧٧)
إهلاك الأصول الثابتة		(٦٧٨ ٥٧٦)	(٦٢٠ ٤٧٦)
مخصصات مكونة	(١٦)	(٣٠ ١٠٠ ٠٠٠)	(٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠)
الاضمحلال في المخزون	(٧)	(٣٠٦ ٠٥٧)	--
الاضمحلال في الاستثمارات المالية المتاحة للبيع	(٦)	(١ ٣٨٠ ٠٠٠)	--
		(٧٧ ٩٩٨ ٤٣٩)	**(٨٦ ٩٦٤ ٦٨٠)**
يضاف :			
عوائد دائنة		٨ ٥٧٩ ٥٢٥	٧ ٤٤٠ ٥١٧
إيرادات استثمارات		٤٦ ١٨٠ ٤٧٧	٧٧ ٤٣١ ٠٦٦
ارباح رأسمالية		٤٩٦ ٥٦١	٢٣٠ ٠٠٠
صافى (خسائر) النشاط		**(٢٢ ٧٤١ ٨٧٦)**	**(١ ٨٦٣ ٠٩٧)**
ايرادات متنوعة		٦ ١٨٥ ٩٧٣	٢ ٤١٥ ١٤٠
أرباح تقييم فروق عملة		٤٢ ٧٥٧ ٨٥٩	٣ ٩٧٩ ٠١٠
صافى ارباح السنة قبل الضريبة		٢٦ ٢٠١ ٩٥٦	٤ ٥٣١ ٠٥٣
ضريبة الدخل		(١ ٩٤٧ ٧٠٣)	(٣٠١ ٢٩٦)
الضريبة المؤجلة		(١٠٧ ٤٤١)	(٥٣ ١٤١)
صافى ارباح السنة بعد الضرائب		٢٤ ١٤٦ ٨١٢	٤ ١٧٦ ٦١٦
نصيب السهم من صافي أرباح السنة بعد الضرائب	(٢٨)	١,٨٧	٠,٢٥

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية

محاسب/ هشام الجوهري

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / محمد إبراهيم

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "

قائمة الدخل الشامل
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
ارباح السنة	٢٤ ١٤٦ ٨١٢	٤ ١٧٦ ٦١٦
الدخل الشامل الأخر	--	--
إجمالي الدخل الشامل عن السنة	**٢٤ ١٤٦ ٨١٢**	**٤ ١٧٦ ٦١٦**

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية

محاسب/ هشام الجوهري

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / محمد إبراهيم

شركة غاز مصر

" شركة مساهمة مصرية "

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

	رأس المال جنيه مصري	الاحتياطيات جنيه مصري	الأرباح المرحلة جنيه مصري	صافي ارباح السنة جنيه مصري	إجمالي حقوق الملكية جنيه مصري
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٩٥ ١٧٢ ٢٧٧	٤٧ ٥١٦ ٩٢٢	٣ ٤٥٧ ٣٢٧	٩٦٦ ١٤٦ ٥٢٦
التغيرات فى حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥					
التغيرات بخلاف الدخل الشامل					
المحول الى احتياطى رأسمالى طبقا لقرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠١٥	--	٢ ٢٦٤ ٣٨٨	--	(٢ ٢٦٤ ٣٨٨)	--
توزيعات ارباح طبقا لقرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠١٥	--	--	--	(٢٥ ١٩٢ ٩٣٩)	(٢٥ ١٩٢ ٩٣٩)
ارباح مرحلة	--	--	(٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠)	٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠	--
إجمالي التغيرات بخلاف الدخل الشامل	--	٢ ٢٦٤ ٣٨٨	(٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠)	(٣ ٤٥٧ ٣٢٧)	(٢٥ ١٩٢ ٩٣٩)
الدخل الشامل					
صافى أرباح السنة	--	--	--	٤ ١٧٦ ٦١٦	٤ ١٧٦ ٦١٦
الدخل الشامل الآخر	--	--	--	--	--
إجمالي الدخل الشامل	--	--	--	٤ ١٧٦ ٦١٦	٤ ١٧٦ ٦١٦
	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٩٧ ٤٣٦ ٦٦٥	٢٣ ٥١٦ ٩٢٢	٤ ١٧٦ ٦١٦	٩٤٥ ١٣٠ ٢٠٣
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٩٧ ٤٣٦ ٦٦٥	٢٣ ٥١٦ ٩٢٢	٤ ١٧٦ ٦١٦	٩٤٥ ١٣٠ ٢٠٣
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦					
التغيرات فى حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦					
التغيرات بخلاف الدخل الشامل					
المحول الى احتياطى رأسمالى طبقا لقرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ٩ ابريل ٢٠١٦	--	٢٣٠ ٠٠٠	--	(٢٣٠ ٠٠٠)	--
توزيعات ارباح طبقا لقرار الجمعية العادية بتاريخ ٩ ابريل ٢٠١٦	--	--	--	(٢٥ ١٩٢ ٩٣٩)	(٢٥ ١٩٢ ٩٣٩)
ارباح مرحلة	--	--	(٢١ ٢٤٦ ٣٢٣)	٢١ ٢٤٦ ٣٢٣	--
إجمالي التغيرات بخلاف الدخل الشامل	--	٢٣٠ ٠٠٠	(٢١ ٢٤٦ ٣٢٣)	(٤ ١٧٦ ٦١٦)	(٢٥ ١٩٢ ٩٣٩)
الدخل الشامل					
صافى ارباح السنة	--	--	--	٢٤ ١٤٦ ٨١٢	٢٤ ١٤٦ ٨١٢
الدخل الشامل الاخر	--	--	--	--	--
إجمالي الدخل الشامل	--	--	--	٢٤ ١٤٦ ٨١٢	٢٤ ١٤٦ ٨١٢
	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٩٧ ٦٦٦ ٦٦٥	٢ ٢٧٠ ٥٩٩	٢٤ ١٤٦ ٨١٢	٩٤٤ ٠٨٤ ٠٧٦
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦					

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية

محاسب/ هشام الجوهري

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / محمد إبراهيم

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "
قائمة التدفقات النقدية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

	ايضاح رقم	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصرى
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافى أرباح السنة المالية قبل الضرائب		٢٦ ٢٠١ ٩٥٦	٤ ٥٣١ ٠٥٣
تعديلات لتسوية صافى الأرباح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
إهلاك الأصول الثابتة	(٣)	١٤ ٦٠٥ ٧٢٥	١١ ٦٣٧ ٥٨٤
ايرادات الاستثمارات		(٤٦ ١٨٠ ٤٧٧)	(٧٧ ٤٣١ ٠٦٦)
ضريبة أرباح الاستثمارات		٤ ٦١٨ ٠٤٨	٧ ٦١١ ٣٢٤
الاضمحلال في استثمارات مالية متاحة للبيع	(٦)	١ ٣٨٠ ٠٠٠	--
عوائد دائنة		(٨ ٥٧٩ ٥٢٥)	(٧ ٤٤٠ ٥١٧)
المكون من المخصصات	(١٦)	٣٠ ١٠٠ ٠٠٠	٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠
(المستخدم) من المخصصات	(١٦)	(٢١ ٩٣٣ ٣٦٦)	(٦٥ ٣٨١ ٢٨٢)
الاضمحلال في المخزون	(٧)	٣٠٦ ٠٥٧	--
أرباح رأسمالية		(٤٩٦ ٥٦١)	(٢٣٠ ٠٠٠)
ارباح تقييم فروق العملة		(٤٢ ٧٥٧ ٨٥٩)	(٣ ٩٧٩ ٠١٠)
(خسائر) التشغيل		**(٤٢ ٧٣٦ ٠٠٢)**	**(١٠٦ ٦٨١ ٩١٤)**
(الزيادة) النقص في المخزون		(٣٤٠ ٧٨٩ ٩٥٣)	٦٢ ٨٩٤ ٦٠٩
(الزيادة) في أعمال تحت التنفيذ		(١١ ٦٣٠ ٨٢٢)	(١٣ ٣٠٣ ٣١٩)
(الزيادة) في عملاء واوراق قبض وذات علاقة	(١/٢٢)	(٤٢ ٨٣٣ ٢٧٦)	(٤٧ ٠٥٥ ٨٨٩)
النقص في شركات ذات علاقة - أرصدة مدينة		١٢ ٤٤٧ ٥٠٥	١٢ ٣٢٤ ٤٤٤
(الزيادة) النقص في ودائع مربوطة كضمان		(١١ ٠٦١ ٠٠٠)	٤١ ٥٧١ ٠٠٠
(الزيادة) النقص في مدينون وأرصدة مدينة أخرى		(٥ ٠٧٣ ٩٨٦)	١٠ ٩٩١ ٦٧٨
(الزيادة) في اصول ضريبية متداوله		(٧ ٧٩٨ ٤٤٨)	(١٣٠ ٢٦٨ ٧٨٣)
الزيادة في شركات ذات علاقة - أرصدة دائنة		٢٨٠ ٥٥٤ ٧٠٦	١٢٢ ٦٧٦ ٥٢٤
الزيادة (النقص) في دائنون وأرصدة دائنة أخرى	(٢/٢٢)	١٦٤ ٨٩٦ ٧٤٩	(٧ ٦٦٤ ٨٤٨)
الزيادة في التزامات ضريبية متداوله		٢٢ ٩٩٠ ٦٦٨	٧ ٥٣٢ ٠٣٣
صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		**١٨ ٩٦٦ ١٤١**	**(٤٦ ٩٨٤ ٤٦٥)**
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
مقبوضات (مدفوعات) في قروض إسكان العاملين		٢ ٠٩٩ ٠٤٦	(٤٩٤ ١١٣)
(مدفوعات) لشراء اصول ثابتة		(٦٩ ٤١٢ ٧٤١)	(١١ ٠٥١ ٩٥٧)
مقبوضات من بيع اصول ثابتة		٤٩٦ ٥٦١	٢٣٠ ٠٠٠
التغير فى مشروعات تحت التنفيذ		٣٧ ٣٩٤ ٥٢٨	(٥ ٧٠٤ ٠٣٠)
(مدفوعات) استثمارات مالية متاحة للبيع		(٢ ٦٥٢ ٠٠٠)	--
عوائد دائنة محصلة		٨ ٥٧٩ ٥٢٥	٧ ٤٤٠ ٥١٧
مقبوضات من ايرادات استثمارات مالية		٤٠ ٣٧٩ ٢٧٨	٦٨ ٥٠٥ ١٢٩
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار		**١٦ ٨٨٤ ١٩٧**	**٥٨ ٩٢٥ ٥٤٦**
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
(توزيعات) أرباح مدفوعة		(٢٥ ١٩٢ ٩٣٩)	(٢٥ ١٩٢ ٩٣٩)
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل		**(٢٥ ١٩٢ ٩٣٩)**	**(٢٥ ١٩٢ ٩٣٩)**
أثر التغير في أسعار الصرف		٢٤ ٧١٨ ٥٨٣	١ ٢٨٩ ٤٧٥
صافى التغير في النقدية و ما في حكمها		٣٥ ٣٧٥ ٩٨٢	(١١ ٩٦٢ ٣٨٣)
رصيد النقدية و ما في حكمها في بداية السنة		٨٠ ٤٠٧ ٧٥٦	٩٢ ٣٧٠ ١٣٩
رصيد النقدية و ما في حكمها في نهاية السنة	(١٥)	١١٥ ٧٨٣ ٧٣٨	٨٠ ٤٠٧ ٧٥٦

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرا معها .

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية

محاسب/ هشام الجوهري

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / محمد إبراهيم

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "
قائمة توزيع الأرباح المقترحة
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصرى
صافى أرباح السنة القابلة للتوزيع	٢٤ ١٤٦ ٨١٢	٤ ١٧٦ ٦١٦
يخصم:		
إحتياطي رأسمالي	٤٩٦ ٥٦١	٢٣٠ ٠٠٠
صافي الربح القابل للتوزيع	٢٣ ٦٥٠ ٢٥١	٣ ٩٤٦ ٦١٦
ارباح مرحلة	٢ ٢٧٠ ٥٩٩	٢٣ ٥١٦ ٩٢٢
	٢٥ ٩٢٠ ٨٥٠	٢٧ ٤٦٣ ٥٣٨
يوزع كالأتى :		
توزيعات للمساهمين:		
الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية	١٩ ٢٠٠ ٠٠٠	١٩ ٢٠٠ ٠٠٠
مساهمون اخرون	٤ ٨٠٠ ٠٠٠	٤ ٨٠٠ ٠٠٠
	٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠
حصة العاملين	١ ١٩٢ ٩٣٩	١ ١٩٢ ٩٣٩
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٤٩٠ ٠٠٠	--
ارباح مرحلة	٢٣٧ ٩١١	٢ ٢٧٠ ٥٩٩
	٢٥ ٩٢٠ ٨٥٠	٢٧ ٤٦٣ ٥٣٨

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرا معها .

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب/ هشام الجوهري

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / محمد إبراهيم

فهرس الإيضاحات

رقم الايضاح	البيان	صفحة
١-	نبذة عن الشركة	١١
٢-	السياسات المحاسبية المتبعة	١١-١٦
٣-	الأصول الثابتة (بالصافى)	١٧
٤-	مشروعات تحت التنفيذ	١٨
٥-	قروض إسكان عاملين	١٨
٦-	استثمارات مالية متاحة للبيع (بالصافي)	١٨
٧-	المخزون (بالصافي)	١٩
٨-	أعمال تحت التنفيذ	١٩
٩-	عملاء واوراق قبض (بالصافي)	١٩
١٠-	الأطراف ذوي علاقة – عملاء (بالصافي)	١٩
١١-	أطراف ذوي علاقة – أرصدة مدينة	٢٠
١٢-	مدينون وأرصدة مدينة أخري	٢٠
١٣-	اصول ضريبية متداولة	٢٠
١٤-	ودائع مربوطة كضمان	٢١
١٥-	أرصدة لدي البنوك	٢١
١٦-	المخصصات	٢١
١٧-	الأطراف ذوي علاقة – أرصدة دائنة	٢٢
١٨-	دائنون وأرصدة دائنة أخرى	٢٢
١٩-	التزامات ضريبية متداولة	٢٣
٢٠-	رأس المال	٢٣
٢١-	الاحتياطيات	٢٣
٢٢-	المعاملات غير النقدية	٢٤
٢٣-	الالتزامات المحتملة	٢٤
٢٤-	إيرادات النشاط	٢٤
٢٥-	تكاليف النشاط	٢٥
٢٦-	مصروفات إدارية وعمومية	٢٥
٢٧-	المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة	٢٥
٢٨-	نصيب السهم من صافي أرباح السنة بعد الضرائب	٢٥
٢٩-	الموقف الضريبي	٢٦-٢٧
٣٠-	الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها	٢٨
٣١-	الموقف القانوني	٢٩
٣٢-	أحداث هامة	٢٩
٣٣-	أحداث لاحقة لتاريخ قائمة المركز المالي	٢٩

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

١- نبذة عن الشركة

١/١ الكيان القانوني للشركة

- تأسست شركة مشروعات الغاز الطبيعي (شركة مساهمة مصرية) بموجب قرار وزير شئون الاستثمار والتعاون الدولي رقم (١٤٢) لسنة ١٩٨٣ وفى ظل احكام القانون رقم(٤٣) لسنة ١٩٧٤ بنظام استثمار المال العربي والأجنبي والمناطق الحرة المعدل بالقانون رقم (٣٢) لسنة ١٩٧٧ ولائحته التنفيذية والقانون (٢٣٠) لسنة ١٩٨٩ وتعديلاته والقانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٨ بإصدار قانون ضمانات وحوافز الاستثمار وتعديلاته والقوانين النافذة وبما لا يخل بأحكام القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ وتعديلاته ولائحته التنفيذية .

٢/١ غرض الشركة

وذلك بغرض القيام بتنفيذ مشروعات الغاز الطبيعي كمقاول عام والقيام بكافة الأعمال المرتبطة أو المتصلة بتلك الأنشطة.
وقد طرأت عدة تعديلات على النظام الأساسي للشركة سواء فيما يتعلق بالغرض أو الاسماءأو رأس المال اخرها قرار رئيس الهيئة العامة للاستثمار رقم (٩٤٣٤) في ١ يونيه ٢٠١١.
وقد أصبح اسم الشركة (شركة غاز مصر) شركة مساهمة مصرية بدلا من شركة مشروعات الغاز الطبيعي (شركة مساهمة مصرية)

٣/١ مدة الشركة

مدة الشركة هي ٢٥ سنة تبدأ من ٤ سبتمبر ٢٠٠٨ وهي تمثل فترة التجديد الثانية.

٤/١ التسجيل بالسجل التجارى

تم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١٦٠٦١١ بتاريخ ٢٨ يونيه ٢٠٠٤ .

٥/١ البورصة المصرية

وافقت لجنة قيد الاوراق المالية ببورصتي القاهرة والاسكندرية على قيد اسهم الشركة بتاريخ ٧ إبريل ١٩٩٢.

٦/١ اعتماد مجلس الإدارة للقوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ من قبل مجلس إدارة الشركة المنعقدة بجلسته رقم (٤) بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠١٧.

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة والمطبقة بثبات خلال الفترة محل المراجعة.

١/٢أسس إعداد القوائم المالية

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.

٢/٢ ترجمه العملات الاجنبية

يتم اعداد وعرض القوائم المالية بالجنيه المصرى وهى عملة التعامل للشركة، ويتم تسجيل المعاملات بالعملات الاجنبية باستخدام سعر الصرف السارى فى تاريخ المعاملة، وفى تاريخ كل ميزانية:

(أ) تترجم البنود ذات الطبيعة النقدية بعملة أجنبية باستخدام سعر الإقفال وتدرج فروق العملة بقائمة الدخل.

(ب) تترجم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتى سجلت قيمتها بالتكلفة التاريخية بعملة أجنبية باستخدام سعر الصرف فى تاريخ المعاملة.

(ج) تترجم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتى سجلت قيمتها بالقيمة العادلة بالعملة الأجنبية باستخدام أسعار الصرف التى كانت سائدة وقت تحديد القيم العادلة.

٣/٢ استخدام التقديرات والحكم الشخصى

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقًا لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصي والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات، وتعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها في ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى متنوعة معقولة في ظروف تطبيقها تمثل نتائج التقديرات والافتراضات الأساس في تكوين الحكم الشخصي الخاص بالقيم الدفترية للأصول والالتزامات بطريقة أكثر وضوحًا من مصادر أخرى، هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

- يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة دورية.
- يتم الاعتراف بالتغيير في التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط ، أو في فترة التغيير والفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.

٤/٢ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم أثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ويتم أهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت كما يلى:-

	معدلات الإهلاك
مباني وإنشاءات	٥% - ١٠%
آلات ومعدات	١٠%
وسائل نقل وانتقال	١٠%
عدد وأدوات	٢٠%
أثاث ومعدات مكاتب	١٠% - ٢٥%

ويراعى عند احتساب القيمة الباقية للأصول التى لم تهلك بالكامل أن يتم اهلاك القيمة الباقية بطريقة منتظمة على مدار العمر الإنتاجي المتبقى للأصل.

١/٤/٢ الاعتراف والقياس الأولى

تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل، وبالنسبة للأصول التي يتم إنشائها داخليًا تتضمن تكلفة الأصل تكلفة الخامات والعمالة المباشرة الأخرى التي تستلزمها عملية تجهيزها إلى الحالة التي يتم تشغيلها بها في موقعها وفى الغرض الذي تم اقتناؤها من أجله، وكذلك تكاليف إزالتها وإعادة تسوية الموقع الذي توجد به هذه الأصول.

يتم تحميل المصروفات بقيمة العدد والأدوات التى تقل قيمتها عن ٥٠٠ جنيه مصرى طبقا لموافقة مجلس الإدارة.

يتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الأصول الثابتة التي تختلف أعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة.

٢/٤/٢ التكاليف اللاحقة على الاقتناء

تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة تكلفة إحلال جزء أو مكون من مكونات تلك الأصول عندما يكون من المتوقع الحصول على منافع اقتصادية مستقبلية كنتيجة لإنفاق تلك التكلفة وكذلك يمكن قياس التكلفة بدرجة عالية من الدقة ، هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروفات عند تكبدها.

٢/٥ الانخفاض فى قيمة الأصول

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة في تاريخ إعداد القوائم المالية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها، وفى حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة من هذه الأصول .

ويتم إثبات الأصول بالقيمة الاستردادية المتوقعة ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الاستردادية على قائمة الدخل.

وتتمثل القيمة الاستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للنقد في قيمته الاستخدامية أو قيمته العادلة ناقصاً تكاليف البيع أيهما أكبر، ويتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع حصولها للوصول إلى القيمة الحالية باستخدام سعر خصم يعكس التقييم الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالأصل

٢/٦ مشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقًا للقياس الأولى تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل إلى الحالة التى يتم تشغيله بها، وفى الغرض الذى اقتنى من أجله ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يكون الأصل متاحًا لتشغيله فى الغرض الذى اقتنى من أجله، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ فى تاريخ الميزانية بالتكلفة مخصوما منها خسائر الاضمحلال ان وجدت .

٢/٧ استثمارات متاحة للبيع

تتمثل الاستثمارات المالية المتاحة للبيع فى مساهمات الشركة فى رأسمال شركات اخرى بنسبة لا تسمح لها بالتأثير القوى وتثبت هذه الاستثمارات بالقيمة العادلة على ان تظهر فروق التقييم فى حقوق الملكية إلا فى حالة تعذر الوصول للقيمة العادلة نظرا لعدم تداول هذه الاستثمارات فى بورصة الاوراق المالية وعدم وجود دراسات بقيمتها العادلة فتثبت بالتكلفة. وقد ظهرت جميع الاستثمارات بالتكلفة نظرا لعدم توافر بيانات عن قيمتها العادلة.

مع العلم انه فى حالة حدوث انخفاض دائم فى القيمة المحسوبة طبقا للدراسات التى تتم فى هذا الشأن يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحميله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حده .

٢/٨ المخـــزون

يتم تقييم المخزون على أساس التكلفة أو صافى القيمة الاستردادية أيهما أقل طبقا للمعيار المحاسبي المصري رقم (٢) وقد تم حساب التكلفة على أساس المتوسط المرجح.

٩/٢ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانونى قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضى، ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويتم فحص المخصصات فى تاريخ إعداد المركز المالي ويتم تسويتها لتعكس أفضل تقدير مالي، ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام، وإذا كان التأثير هامًا فإنه يتم تقدير قيمة المخصص بخصم التدفقات النقدية المستقبلية بسعر خصم قبل الضريبة والذى يعكس التقدير الحالى للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام إذا كان ذلك ملائمًا.

١٠/٢ إثبات الإيراد

تقاس قيمة الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة، ويتحقق إيراد الخدمات عندما يمكن قياس قيمة الإيراد بدقة ويكون هناك توقع كاف بأن هناك منافع اقتصادية مستقبلية سوف تتدفق إلي الشركة، وأنه يمكن قياس قيمة هذه المنافع بطريقة يعتمد عليها، وأنه يمكن القياس الدقيق للتكاليف التى تم تكبدها فى العملية وكذلك التكاليف اللازمة لإتمامها ويتم تحديد الإيراد بنسبة إتمام العقد بما تم انجازه فعلياً من أعمال وعليه تثبت الشركة إيراداتها بناء على ما سبق وطبقاً لما تم الاتفاق عليه مع العميل.

١١/٢ أعمال تحت التنفيذ

يتم تحميل أعمال تحت التنفيذ بكافة التكلفة على العمليات حتى تمام تجهيزها وتسليمها للعميل، وعند أثبات الإيراد يتم إضافة ما يخصه من هذه التكاليف في بند تكاليف النشاط بقائمة الدخل وذلك طبقا لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٨) فقرة (٢٦) (النشاط المستقبلى للعقد).

١٢/٢ الاحتياطيات

١/١٢/٢ الاحتياطي القانوني

يتم تجنيب مبلغ يوازي ٥% من الارباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويقف هذا التجنيب متي بلغ الاحتياطي ٥٠% من راس مال الشركة المصدر.

٢/١٢/٢ احتياطي تمويل مشروعات الغاز

يتم تدعيم الاحتياطيات طبقاً للمادة رقم (٨) من القانون رقم ٢١٧ لسنة ١٩٨٠ في شأن الغاز الطبيعي والتي تنص على "احتجاز نسبة من الأرباح السنوية القابلة للتوزيع بحد أقصى ٥٠% كاحتياطي تمويل مشروعات الغاز الطبيعي" والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة والفقرة الخامسة من المادة رقم (١٩٦) من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١.

٣/١٢/٢ احتياطي عام

تم تكوينه بناء على قرارات الجمعية العامة تطبيقا للفقرة الخامسة من المادة رقم (١٩٦) من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة.

٤/١٢/٢ احتياطي رأسمالي

تم تكوينه بناء على قرارات الجمعية العامة تطبيقا للفقرة الخامسة من المادة رقم (١٩٦) من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة ويتم تدعيمه بالأرباح الرأسمالية إن وجدت.

٥/١٢/٢ احتياطي إسكان عاملين

تم تكوينه بناء على قرارات الجمعية العامة تطبيقا للفقرة الخامسة من المادة ١٩٦ من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة.

٦/١٢/٢ احتياطي ارتفاع أسعار أصول

تم تكوين احتياطى ارتفاع أسعار أصول عن الأصول المهلكة بالكامل وكانت تعمل فى ظل القواعد السابقة.

١٣/٢ الارتباطات الرأسمالية لشراء أصول ثابتة

تلتزم الشركة بتطبيق الفقرة رقم (٣) من المادة رقم (٢٦) من النظام الاساسى للشركة فى الارتباطات الرأسمالية لشراء أصول بحد اقصى ١٨ مليون جنيه مصرى فى السنة، وما زاد عن ذلك يعرض على مجلس إدارة الشركة.

١٤/٢ ضرائب الدخل والضريبة المؤجلة

تشمل ضرائب الدخل والضرائب المؤجلة على الأرباح والخسائر الضريبية الجارية والمؤجلة، يتم الاعتراف بضرائب الدخل بقائمة الدخل فيما عدا الضرائب المتعلقة ببنود مثبتة مباشرة في حقوق المساهمين، ففي هذه الحالة يتم إثباتها ضمن حقوق المساهمين.

تتمثل الضريبة الجارية في الضريبة المتوقعة على الربح الضريبي للسنة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ القوائم المالية وأي تسوية لضريبة مستحقة عن سنوات سابقة.

يتم استخدام طريقة التزامات الميزانية للضريبة المؤجلة، آخذًا في الاعتبار الفروق المتوقعة بين القيم الدفترية للأصول والالتزامات لأغراض القوائم المالية وللمبالغ المستخدمة لأغراض الضرائب. يتم قياس قيمة الضريبة المؤجلة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ الميزانية.

يتم إثبات أصل ضريبي مؤجل في حالة أن الربح الضريبي في المستقبل من المتوقع أن يكون متاحًا لمقابلة استخدام لأصل. يتم تخفيض الأصول الضريبية المؤجلة للمدى الذي لا يكون متوقعًا وأن الميزة الضريبية المتعلقة بها سوف تتحقق.

١٥/٢ النقدية وما فى حكمها

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية فإن النقدية وما في حكمها تتضمن أرصدة النقدية بالبنوك والخزينة والودائع لأجل التى تستحق خلال ثلاثة أشهر.

١٦/٢ مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يتم تسجيل المدينون بالقيمة الاسمية مخصوماً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها ، ويتم تبويبها ضمن الأصول المتداولة.

١٧/٢ دائنون و أرصدة دائنة أخرى

يتم إثبات الدائنون وأرصدة دائنة أخري بالتكلفة.

١٨/٢ القوائم الدورية

يتم اعداد القوائم المالية الدورية بنفس السياسات المالية المطبقة عند اعداد القوائم المالية السنوية فيما عدا السياسات المحاسبية التى تم تغييرها بعد اخر قوائم مالية سنوية صدرت والتى سوف تنعكس على القوائم المالية السنوية التالية طبقاً للفقرة (٢٨) للمعيار المحاسبي المصري رقم (٣٠– القوائم المالية الدورية).

١٩/٢ العوائد الدائنة

يتم اثبات العوائد الدائنة على اساس مبدأ الاستحقاق وفقا لسعر العائد المعلن وتدرج بقائمة الدخل للفترة التى تستحق خلالها.

٢٠/٢ معايير المحاسبة المصرية المعدلة

صدر قرار وزير الاستثمار رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥ بتاريخ ٩ يوليو ٢٠١٥ بشأن إصدار معايير المحاسبة المصرية علي أن يتم العمل بها اعتباراً من أول يناير ٢٠١٦.

١/٢٠/٢ الدخل الشامل الآخر

يشمل بنود الدخل والمصروف (بما في ذلك تسويات إعادة التبويب والتي لا يعترف بها في الأرباح أو الخسائر " قائمة الدخل " طبقا لما تتطلبه أو تسمح به معايير المحاسبة المصرية الأخرى).

٢/٢٠/٢ إجمالي الدخل الشامل

هو التغير في حقوق الملكية خلال الفترة والناتج عن معاملات وأحداث أخري فيما عدا التغيرات الناتجة عن المعاملات مع الملاك بصفتهم هذه.
ويشمل إجمالي الدخل الشامل كافة بنود كلا من " الأرباح أو الخسائر " و" الدخل الشامل الآخر".

٣/٢٠/٢ ملخص لأهم تعديلات معايير المحاسبة المصرية المعدلة المؤثرة على القوائم المالية والسياسات المحاسبية للشركة في ٣١ديسمبر ٢٠١٦ :

المعايير المعدلة	ملخص لأهم التعديلات	التأثير المحتمل على القوائم المالية
معيار مصري (١) عرض القوائم المالية	**قائمة المركز المالي** - عرض رأس المال العامل لا يتطلبه المعيار كما تم استبعاد النموذج الإرشادي للقوائم المالية المرفق مع إصدار ٢٠٠٦ والذي كان يظهر عرض راس المال العامل. **قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) وقائمة الدخل الشامل** - على المنشأة أن تفصح عن كافة بنود الدخل والمصروفات التي تم الاعتراف بها خلال الفترة في قائمتين منفصلتين أحدهما تعرض مكونات الربح أو الخسارة (قائمة الدخل) والثانية تبدأ بالربح أو الخسارة وتعرض عناصر الدخل الشامل الآخر (قائمة الدخل الشامل).	- تم إعادة عرض القوائم المالية المعروضة والإفصاحات والإيضاحات المتممة لها بما فيها أرقام المقارنة لتتماشي مع التعديلات بالمعيار. - تم إضافة قائمة جديدة (قائمة الدخل الشامل) للفترة والفترة المقابلة.
معيار مصري (١٠) الأصول الثابتة وإهلاكاتها	- تم إلغاء خيار استخدام نموذج إعادة التقييم عند القياس اللاحق للأصول الثابتة.	**في حالة عدم قيام الشركة بإعادة تقييم أصولها في السابق يكون الإيضاح:** لا يوجد تأثير للتعديل بالمعيار على أرقام القوائم المالية المعروضة.
	- يجب عرض حركة الأصول الثابتة وإهلاكاتها بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترتين (الفترة الحالية وفترة المقارنة).	- تم عرض أرقام المقارنة الخاصة بحركة بالأصول الثابتة في الإيضاحات المتممة للقوائم المالية لتتماشي مع التعديلات المطلوبة بالمعيار.
معيار مصري (٤٠) الأدوات المالية: الإفصاحات	- تم إصدار معيار محاسبة مصري جديد رقم (٤٠) "الأدوات المالية: الإفصاحات" ليتضمن جميع الإفصاحات المطلوبة للأدوات المالية. - وبناء عليه تم تعديل معيار المحاسبة المصري رقم (٢٥) وذلك بفصل الإفصاحات منه ليصبح اسم المعيار "الأدوات المالية: العرض" بدلاً من "الأدوات المالية": العرض والإفصاح.	- يتم التعديل بأثر رجعي وتعديل جميع أرقام المقارنة للإفصاحات المعروضة.

٣- الأصول الثابتة (بالصافى)

يتمثل رصيد الأصول الثابتة (بالصافى) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

	الأراضي جنيه مصري	المباني والإنشاءات جنيه مصري	آلات ومعدات جنيه مصري	وسائل نقل وانتقال جنيه مصري	عدد وأدوات جنيه مصري	أثاث ومعدات مكاتب جنيه مصري	الإجمالي جنيه مصري
التكلفة في ١ يناير ٢٠١٦	١٩ ١٧١ ٥٠٥	٤٥ ٤٦٣ ٥١٣	٧٠ ٠١١ ١٨١	٦٨ ٧٧٢ ٨٠٧	٥١ ١٤٤ ٤٦٣	٢٨ ٦٣٠ ٥٧١	١٩٤ ٠٤٠ ٢٨٣
الإضافات خلال السنة	١ ٩٣٢ ٧٩٥	٤٥ ٥٠٤ ٦٨٦	٨ ٨٣٦ ٨٧٩	٣ ٦٠٠ ١٠٥	٧ ٠١٧ ١٩٧	٢ ٥٢١ ٠٧٩	٦٩ ٤١٢ ٧٤١
الاستبعادات خلال السنة	–	(٤٨٦ ٤٥٩)	(١ ٨٤٦ ٩٣٩)	(٢ ١٩٠ ٣٤٥)	(٣ ٠٨٠ ٨١٥)	(١ ٤٨٤ ٣٠٩)	(٩ ٠٨٨ ٨٦٧)
التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٢١ ١٠٤ ٣٠٠	٩٠ ٤٨١ ٧٤٠	٧٧ ٠٠١ ١٢١	٧٠ ١٨٢ ٥٦٧	٥٥ ٠٨٠ ٨٤٥	٢٩ ٦٦٧ ٣٤١	٣٤٣ ٥١٧ ٩١٤
مجمع الإهلاك في ١ يناير ٢٠١٦	–	(٣٨ ٤١٤ ٩٠٧)	(٤٩٦ ٦٢٣ ٥٥)	(٥١ ١٧٢ ٩٤٦)	(٣٨ ١٧٣ ١٦١)	(٢٣ ١٤٧ ٤٧٦)	(٢٠٦ ٥٣١ ٩٨٦)
إهلاك السنة	–	(٢ ٣١٥ ٣٥٩)	(٣ ٠٦٧ ٧٣٧)	(٢ ٨٧٢ ٨٤٨)	(٤ ٥٤٠ ١٦٨)	(١ ٨٠٩ ٦١٣)	(١٤ ٦٠٥ ٧٢٥)
مجمع اهلاك الاستبعادات	–	٤٨٦ ٤٥٩	١ ٧٠٣ ١٦٥	١ ٥٨٥ ٠٢٣	٣ ٠٨٠ ٨١٥	١ ٤٨٤ ٣٠٩	٨ ٣٣٩ ٧٨١
مجمع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	–	(٤٠ ٢٤٣ ٨٠٧)	(٥٦ ٩٨٨ ٠٦٨)	(٥٢ ٤٦٠ ٧٦١)	(٣٩ ٦٣٢ ٥١٤)	(٢٣ ٤٧٢ ٧٨٠)	(٢١٢ ٧٩٧ ٩٣٠)
صافى تكلفة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٢١ ١٠٤ ٣٠٠	٥٠ ٢٣٧ ٩٣٣	٢٠ ٠١٣ ٠٥٣	١٧ ٧٢١ ٨٠٦	١٥ ٤٤٨ ٣٣١	٦ ١٩٤ ٥٦١	١٣٠ ٧١٩ ٩٨٤

يتمثل رصيد الأصول الثابتة (بالصافى) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ فيما يلي:

	الأراضي جنيه مصري	المباني والإنشاءات جنيه مصري	آلات ومعدات جنيه مصري	وسائل نقل وانتقال جنيه مصري	عدد وأدوات جنيه مصري	أثاث ومعدات مكاتب جنيه مصري	الإجمالي جنيه مصري
التكلفة في ١ يناير ٢٠١٥	١٩ ١٧١ ٥٠٥	٤٤ ٤٩٧ ٦٩٥	٦٧ ٨٢٥ ٣٩٢	٤٥٤ ٤٧٥ ٦٨	٤٦ ١٧١ ٧٧٥	٢٦ ٧٦٧ ٢٨٥	٢٧٢ ٩٠٩ ١٠٦
الإضافات خلال السنة	–	٩٦٥ ٨١٨	٢ ١٨٥ ٧٨٩	١ ٠٦٤ ٣٧٦	٤ ٩٧٢ ٦٨٨	١ ٨٦٣ ٢٨٦	١١ ٠٥١ ٩٥٧
الاستبعادات خلال السنة	–	–	–	(٧٦٧ ٠٢٣)	–	–	(٧٦٧ ٠٢٣)
التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	١٩ ١٧١ ٥٠٥	٤٥ ٤٦٣ ٥١٣	٧٠ ٠١١ ١٨١	٦٨ ٧٧٢ ٨٠٧	٥١ ١٤٤ ٤٦٣	٢٨ ٦٣٠ ٥٧١	٢٨٣ ١٩٤ ٠٤٠
مجمع الإهلاك في ١ يناير ٢٠١٥	–	(٣٧ ٨٤٦ ٨٠٠)	(٥٣ ١٨٥ ٠٥٠)	(٤٩ ١٥٤ ١٤٩)	(٣٣ ٨٢٣ ٦٦٤)	(٢١ ٦٥١ ٧٦٢)	(١٩٥ ٦٦١ ٤٢٥)
إهلاك السنة	–	(٥٦٨ ١٠٧)	(٢ ٤٣٨ ٤٤٦)	(٢ ٧٨٥ ٨٢٠)	(٤ ٣٤٩ ٤٩٧)	(١ ٤٩٥ ٧١٤)	(١١ ٦٣٧ ٥٨٤)
مجمع اهلاك الاستبعادات	–	–	–	٧٦٧ ٠٢٣	–	–	٧٦٧ ٠٢٣
مجمع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	–	(٣٨ ٤١٤ ٩٠٧)	(٥٥ ٦٢٣ ٤٩٦)	(٥١ ١٧٢ ٩٤٦)	(٣٨ ١٧٣ ١٦١)	(٢٣ ١٤٧ ٤٧٦)	(٢٠٦ ٥٣١ ٩٨٦)
صافى تكلفة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	١٩ ١٧١ ٥٠٥	٧ ٠٤٨ ٦٠٦	١٤ ٣٨٧ ٦٨٥	١٧ ٥٩٩ ٨٦١	١٢ ٩٧١ ٣٠٢	٥ ٤٨٣ ٠٩٥	٧٦ ٦٦٢ ٠٥٤

- بلغت قيمة الأصول المهلكة دفتريا ولازالت تعمل في ٣١ديسمبر ٢٠١٦ مبلغ ٣٩٨ ٨٤٤ ١٣١جنيه مصري وبيانها كالتالي:

	جنيه مصري
المباني والإنشاءات	٢٠ ٨٤٣ ٨٢٢
آلات ومعدات	٣٣ ٦٠١ ٠٥٧
وسائل نقل وانتقال	٣٥ ٣٤٣ ٤٩١
عدد وأدوات	٢٤ ٦٠٦ ٧٤٥
أثاث ومعدات مكاتب	١٧ ٤٤٩ ٢٨٣
	١٣١ ٨٤٤ ٣٩٨

- تم إضافة أصول ثابتة للإحلال التدريجي للأصول المهلكة دفتريا للحفاظ على الأصول المنتجة حتى ديسمبر٢٠١٦ بمبلغ ٤٢٥ ٩٩٧ ٢٣جنيه مصري.
- تم اضافة المبنى الادارى بالماظة (مرحلة اولى) بمبلغ ٣١٦ ٤١٥ ٤٥ جنيه مصري الى الاصول الثابتة وتمت الموافقة عليه من مجلس الادارة رقم (٥) لسنة٢٠١٦ وتم تشغيله بتاريخ ١ إبريل ٢٠١٦
- جميع الأصول الثابتة مستغلة وتعمل بالتشغيل.

٤- مشروعات تحت التنفيذ

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصرى
المبني الإداري بالماظة (مرحله ثانية)	٣ ٣٣٨ ٠٣٢	٤٣ ١٧٨ ٢٤٥
اعمال ورش مخازن العاشر من رمضان	٧٦٤ ١٠٦	--
دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة	٧٠٦ ٤٩٩	٤٢ ٩٥١
المبني الإداري بكفر الزيات	١ ٥٨٨ ٤٢٨	١ ٣٣٤ ٠٠٠
إنشاء مخازن اضافية -أبورواش	٨ ٢٦٣	--
مقر اداري الصالحية الجديدة (الشرقية)	٧٤ ٠٤٠	--
مقر اداري بمدينة قليوب	٦٨١ ٣٠٠	--
	٧ ١٦٠ ٦٦٨	٤٤ ٥٥٥ ١٩٦

٥- قروض إسكان عاملين

يتمثل رصيد قروض إسكان العاملين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ مبلغ ١٦ ٥٠٥ ٧٦٥ جنيه مصري ويتمثل في قيمة القروض الممنوحة للعاملين بالشركة بدون فوائد للحصول على وحدات سكنية ويتم السداد على أقساط شهرية بحد أقصى ١٨٠ قسطاً.

٦- استثمارات ماليه متاحة للبيع (بالصافى)

يتمثل رصيد استثمارات ماليه متاحة للبيع (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي :

	نسبة المساهمة	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصرى
شركة الغاز الطبيعي للسيارات (كار جاس)	%٤٠	٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠
الشركة المصرية الدولية لتكنولوجيا الغاز (غازتك)	%١٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠
٥*الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)	%١٥	٦٧ ٣٢٠ ٠٠٠	٦٧ ٣٢٠ ٠٠٠
٤*شركة إسكندرية للصيانة البترولية (بترو منت)	%١٣,٣٣	٦ ٧٣٢ ٠٠٠	٤ ٠٨٠ ٠٠٠
الشركة المصرية لصيانة الأجهزة (صيانكو)	%٢٠	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠
الشركة المصرية لتوزيع البوتاجاز (بوتاجاسكو)	%٢٧	٢٧ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٧ ٠٠٠ ٠٠٠
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)	%٣٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠
شركة الخدمات البترولية (بترو تريد)	%٢٥	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠
الشركة المصرية للتبريد بالغاز الطبيعي (جاس كول).	%٢٠,٩٥	٢٦ ٢٩٤ ٧٥٠	٢٦ ٢٩٤ ٧٥٠
١*شركة مي جاس	%٣٠	٩٠٠ ٠٠٠	٩٠٠ ٠٠٠
٢*الشركة الإقليمية لنقل تكنولوجيا الغازات والبترول (روجتك)	%١٠	٥٠٠ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠٠
شركة يونيون جاس	%٤٩	٤ ٥٤٢ ٨٧١	٤ ٥٤٢ ٨٧١
*شركة أفاق الاتحاد للغاز والتبريد	%١	٧٣ ١٤٥	٧٣ ١٤٥
٣*الشركة الليبية المصرية للغازات والخدمات النفطية		--	--
		٢٥٠ ٣٦٢ ٧٦٦	٢٤٧ ٧١٠ ٧٦٦
يخصم :-			
الاضمحلال فى الاستثمارات المالية المتاحة للبيع			
شركة روجتك طبقا لإفادة مصفى الشركة		(٤٨٠ ٠٠٠)	--
شركة مي جاس قيمة الاستثمار بالكامل		(٩٠٠ ٠٠٠)	--
		(١ ٣٨٠ ٠٠٠)	--
		٢٤٨ ٩٨٢ ٧٦٦	٢٤٧ ٧١٠ ٧٦٦

تتمثل استثمارات الشركة في رؤوس أموال الشركات الواردة أعلاه في استثمارات مالية متاحة للبيع حيث أن طبيعة العلاقة الاستثمارية بين الشركة وهذه الشركات لا تسمح لها بتحقيق نفوذ مؤثر على تلك الاستثمارات والذي عرفه معيار المحاسبة المصري رقم (١٨) بأنه القدرة على المشاركة في اتخاذ القرارات المتعلقة بالسياسات المالية وسياسات التشغيل للشركة المستثمر فيها، فان شركة غاز مصر ليس لها القدرة على وضع السياسات أو تغيير أفراد إداراتها، وهي بالتالي لا تعتبر استثمارات في شركات شقيقة أو تابعة.وتقوم الشركة بتقييم تلك الاستثمارات بالتكلفة حيث أن قيمتها العادلة غير متاحة للشركة.

* وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (٥) لسنة ٢٠١٠ المنعقدة بتاريخ ١٧ يونيه ٢٠١٠ على تعديل نسبة المساهمة فى شركة أفاق الاتحاد للغاز والتبريد من ٢٤% الى ١% ، لذلك تم تحويل الفرق إلى الأرصدة المدينة، وقام المجلس بتفويض السيد المهندس رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب في السير في إجراءات التعديل، وجاري استكمال إجراءات هذا التعديل.

١* وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (٥) لسنة ٢٠١٤ على السير فى الإجراءات نحو تصفيه شركة ميجاس كما وافقت الجمعية العمومية غير العادية لشركة ميجاس على التصفية واختيار مصفى للسير فى إجراءات التصديق والاعتماد لدي الهيئة العامة للاستثمار وتم عمل اضمحلال بكامل قيمة الاستثمار .

٢* وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (١٣) لسنة ٢٠١٤ على السير فى إجراءات تصفية الشركة الاقليمية لنقل تكنولوجيا الغازات والبترول (روجتك) وتم إثبات اضمحلال بكامل القيمة بعد خصم المتوقع من ناتج التصفية.

٣*نظراً لتوافر وجود مؤشرات واضحة لحدوث انخفاض لكامل قيمة الاستثمار فقد وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (١٢) لسنة ٢٠١٢ بتاريخ ٥ نوفمبر٢٠١٢ على تطبيق البند (٧/٢) من اهم السياسات المحاسبية بتخفيض القيمة الدفترية لكامل قيمة الاستثمار والأرصدة المدينة للشركة الليبية المصرية للغازات والخدمات النفطية وتحميل قيمة الاضمحلال على قائمة الدخل عن عام ٢٠١٢.

٤* وافق مجلس الإدارة رقم (٩) بتاريخ ٧ ديسمبر ٢٠١٦ على زيادة حصة شركة غاز مصر فى رأس مال شركة (بترومنت) بقيمة ٤ ٠٨٠ ٠٠٠ جنيه مصري، تم سداد مبلغ ٢ ٦٥٢ ٠٠٠ جنيه مصري بتاريخ ١٤ ديسمبر ٢٠١٦ على أن يتم سداد الباقى فى الزيادة البالغة نحو ١ ٤٢٨ ٠٠٠ جنيه مصري فى ١ مايو ٢٠١٧ وجارى العرض على الجمعية العامة غير العادية لشركة بترومنت في مارس ٢٠١٧ .

٥* وافقت الجمعية العامة غير العادية لشركة جاسكو بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ على زيادة رأس المال المصدر البالغ ٤٤٨,٥ مليون جنيه مصري بنسبة ١٥% من رأس المال المرخص به ليصبح ١.٣٢٦ مليار جنيه مصري خصماً من الاحتياطى غير العادى والاحتياطى النظامى على أن يتم توزيع الاسهم الناتجة عن الزيادة مجانا لتصبح عدد اسهم شركة غاز مصر بعد الزيادة ٢٧١ ١٢٥ سهم بدلاً من ١٩٨ ٠٠٠ سهم .

٧- المخزون (بالصافى)

يتمثل رصيد المخزون (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
خامات	٣٥١ ٣٨٨ ٦٠٨	٢٢٤ ٣٧١ ٨٢٧
قطع غيار	٢١ ٥٢٠ ٤٨١	٢٦ ٧٣٣ ٧٣٣
اعتمادات مستنديه لشراء خامات	٥ ٦٣٩ ١١١	١٣ ٠٢٠ ٢١١
اعتمادات مستنديه لشراء خامات (البنك الدولى)	٢٢٦ ٣٦٧ ٥٢٤	--
	٦٠٤ ٩١٥ ٧٢٤	٢٦٤ ١٢٥ ٧٧١
يخصم		
الاضمحلال فى المخزون	(٢ ١١٦ ٩٠٥)	(١ ٨١٠ ٨٤٨)
	٦٠٢ ٧٩٨ ٨١٩	٢٦٢ ٣١٤ ٩٢٣

٨- أعمال تحت التنفيذ

بلغ رصيد أعمال تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ مبلغ ٣٨٢ ٣١٧ ٢٨٠جنيه مصري والذي يتمثل في قيمة تكاليف قيام الشركة بأعمال توصيل الغاز للمنازل بوسط الدلتا ومناطق أخرى دون وجود أية إيرادات محققة عن هذه التكاليف.

٩- عملاء وأوراق قبض (بالصافى)

يتمثل صافي رصيد العملاء وأوراق القبض في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
الهيئة المصرية العامة للبترول	٤٩ ٤٣٨ ٦٨٢	٥٦ ٣٩١ ٠٣٧
شركة بترول بلاعيم (بترو بل)	١٤ ٧٥٢ ١٠٥	٣ ٦٣٨ ٤٦٦
شركة بترول خليج السويس (جابكو)	٢٢ ١٨٤ ٤٣١	١٧ ٧٣١ ٥٥٤
الجمعية التعاونية للبترول	٣ ٧٧٠٥٠٩	٩٣٤ ١٢١
عملاء منازل	١٨ ١٦٠ ٥٣٧	٢٥ ٧٠٥ ٠٢٤
عملاء أخرون	٤٧ ٤١٢ ٦٩٢	٣٤ ١٣٤ ٤٦٨
شركة السويس للزيت (سوكو)	٧ ٣٤٨ ٩٠٨	٣ ٨٤٤ ٩٧٩
السكر للصناعات التكاملية	١ ٥٧٧ ١٧٢	١ ٧٨٦ ٨٣٧
شركةرشيد للبترول	٣ ٧١٧ ٢٤٦	٤ ٤٨٠ ٥٥٦
مصر للتنمية السياحية (اميكو)	٥ ٦٤٠ ٨٥٠	٦ ٦٨١ ٤٥٠
خالده للبترول	٥ ٢٠٥ ٨٨٠	٤ ١٦٤ ٣٦٧
قارون للبترول	٧٠ ٠٠٠	٩١٩ ٩٣٥
	١٧٩ ٢٧٩ ٠١٢	١٦٠ ٤١٢ ٧٩٤
يخصم :		
الاضمحلال في رصيد العملاء	(٤ ٧٨٤ ٣٦٢)	(٢ ٤٢٧ ٩٨٤)
	١٧٤ ٤٩٤ ٦٥٠	١٥٧ ٩٨٤ ٨١٠
أوراق قبض	٣ ٠٢٧ ٣٨٧	٤ ٥٠٢ ٧٦٢
	١٧٧ ٥٢٢ ٠٣٧	١٦٢ ٤٨٧ ٥٧٢

١٠- الأطراف ذوى علاقة - عملاء (بالصافى)

يتمثل صافي رصيد الأطراف ذات علاقة - عملاء في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
الشركة القابضة للغازات الطبيعية	٢٩١ ٦٨٢ ٥٨٤	٢٠٦ ٤١٧ ٩١٧
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)	٧ ٢٣٠ ٨١٧	٤٠ ٤٧٥ ٩٣٦
الشركة المصرية للغازات الطبيعيـة (جاسكو)	٨ ٣١٦ ١٩٧	١٧ ٢٣٠ ٥١٩
كار جاس	١ ٨٧٦ ١٧١	١ ٢٨٧ ٢٧٢
غازتك	١٩ ٦٠٣	٢٣٢ ٠١٩
صيانكو	٨ ٨١١ ٣٢٢	٨ ٨١١ ٣٢٢
	٣١٧ ٩٣٦ ٦٩٤	٢٧٤ ٤٥٤ ٩٨٥
يخصم		
الاضمحلال فى الاطراف ذوى علاقة - عملاء	(٣ ٢١٥ ٦٣٨)	(٥ ٥٧٢ ٠١٦)
	٣١٤ ٧٢١ ٠٥٦	٢٦٨ ٨٨٢ ٩٦٩

١١- أطراف ذوى علاقة - أرصدة مدينة

يتمثل رصيد أطراف ذوى علاقة - أرصدة مدينة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

اسم الشركة ذات العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع التعامل	الرصيد في ٢٠١٦/١/١ جنيه مصرى	الحركة خلال السنة مدين	الحركة خلال السنة دائن	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصرى
الشركة القابضة للغازات الطبيعية	مساهم بنسبة ٨٠%	معارين	٣٥٣ ٦٦٢	٢٧١ ٥٩٩	٣٧٢ ٦٨٣	٢٥٢ ٥٧٨
الشركة القابضة للغازات الطبيعية (الشروق)	مساهم بنسبة ٨٠%	تنفيذ أعمال	١٠ ١٣٣ ٣٩٣	--	١٠ ١٣٣ ٣٩٣	--
الشركة القابضة للغازات الطبيعية (جنوب الوادى)	مساهم بنسبة ٨٠%	تنفيذ أعمال	١١ ٩٤٣ ٥٤٨	--	١١ ٩٤٣ ٥٤٨	--
الشركة القابضة للغازات الطبيعية	مساهم بنسبة ٨٠%	تصاريح	٣ ٢٣٣ ٣٩٧	٦ ٢٠٧ ٠٩٦	٢ ١٧٢ ١١١	٧ ٢٦٨ ٣٨٢
الشركة القابضة للغازات الطبيعية (الدلتا)	مساهم بنسبة ٨٠%	تنفيذ أعمال	٨ ٥٤٧ ٠٦١	٣٤ ٢٥٦ ٣٠٤	٩ ٥٨١ ٤٤٩	٣٣ ٢٢١ ٩١٦
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)	استثمار بنسبة ٣٠%	بضاعة أمانة	١٣ ٣٩٢ ٩٤٧	٥٥ ١٨٤ ٣١٢	٥٦ ٨٩٠ ٢٦٧	١١ ٦٨٦ ٩٩٢
الشركة القابضة للغازات الطبيعية	مساهم بنسبة ٨٠%	خامات	١٤ ٣٦٠ ١٩٨	١١٧ ٤٢٦ ٤٨٣	١٣١ ٧٨٦ ٦٨١	--
الشركة المصرية لصيانة الأجهزة (صيانكو)	استثمار بنسبة ٢٠%	معارين	١ ٤٦٤ ٠٩٠	٦١٩ ٧١٦	--	٢ ٠٨٣ ٨٠٦
الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)	استثمار بنسبة ١٥%	تامين اعمال	٣ ٩٢٨ ٠١٩	٢ ٣٨٠ ٢٠٩	٢ ٥٢١ ٠٨٦	٣ ٧٨٧ ١٤٢
الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)	استثمار بنسبة ١٥%	معارين	١٧ ٣٥٠	١٠١ ٦٦١	٨٧ ١٤٨	٣١ ٨٦٣
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)	استثمار بنسبة ٣٠%	تامين أعمال	٧ ٤٨٠ ٤٨٩	٨٧٨ ٥٦١	٣ ٣٨٧ ٨٠٩	٤ ٩٧١ ٢٤١
شركة الخدمات البترولية (بترو تريد)	استثمار بنسبة ٢٥%	معارين	٣٠٩ ٤١٨	٣١٩ ٣٩٨	٢٦٨ ٩٨٠	٣٥٩ ٨٣٦
شركة مي جاس	استثمار بنسبة ٣٠%	معارين	٣٩١ ٥٤٨	--	--	٣٩١ ٥٤٨
شركة يونيون جاس	استثمار بنسبة ٤٩%	معارين	٥٠٣ ٦٩٥	٦٨ ٤٣٥	٥٧٢ ١٣٠	--
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)	استثمار بنسبة ٣٠%	مهمات	١٣ ٧١٧ ٢٧٦	٢ ١٠٣ ٠١٨	٦ ٨٥٥ ١٢٤	٨ ٩٦٥ ١٧٠
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)	استثمار بنسبة ٣٠%	مهمات معارة	٣ ١٥٥ ٥٢٧	٥ ٤٣٥ ٩٥٦	١ ٤٢٣ ٨٢٥	٧ ١٦٧ ٦٥٨
شركة جاس كول ، بترومنت ، بتروتريد ، جاسكو	استثمار	ارباح	٢ ٦٢٩ ٢٢٥	٤١ ٦٩٣ ٨٩٠	٤٠ ٥١٠ ٧٣٩	٣ ٨١٢ ٣٧٦
الشركة المصرية للتبريد بالغاز الطبيعي (جاس كول).	استثمار بنسبة ٢٠,٩٥%	دفعات	٢٢١ ٥٥٠	--	--	٢٢١ ٥٥٠
الشركة القابضة للغازات الطبيعية (محطات)	مساهم بنسبة ٨٠%	تنفيذ أعمال	٢ ٧٢٣ ١٦٨	٣٩١ ٢٥٤	١ ٢٧٨ ٤٢٤	١ ٨٣٥ ٩٩٨
			٩٨ ٥٠٥ ٥٦١	٢٦٧ ٣٣٧ ٨٩٢	٢٧٩ ٧٨٥ ٣٩٧	٨٦ ٠٥٨ ٠٥٦

١٢- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يتمثل رصيد مدينون وأرصدة مدينة أخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيــه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيــه مصرى
تأمينات ضمان وتنفيذ أعمال	١٤ ٠٧٨ ٨٥٣	٧ ٧٤٤ ٦٢٧
عوائد مستحقة	٣ ٥١٤ ٥٧٩	٢ ٤٠٨ ٨٩٩
سلف عاملين	٣ ١٠٧ ٨٣٩	٣ ١٢٠ ٧٩٣
اعادة الشيء لأصله	٤ ٨١٦ ٢١١	٦ ٦٧٢ ٥٩٥
مصروفات مدفوعة مقدما	٣ ١٢٠ ٢٥٦	١ ٧١٤ ٨١٧
مهمات لحساب الغير	٥٦٣ ٨٤٤	٣٤٢ ٧٠٦
موردين- مشتريات محلية	٣ ١٦٤ ٩٨٧	١ ٥٦٤ ٨٢٣
أرصدة مدينة متنوعة	١٢ ٤٤٦ ٧١٠	٨ ١٧٥ ٤٣٨
غطاء خطابات ضمان	٢ ١٣٣ ٧٢٦	٢ ٥٨٨ ٢٦٨
تكلفة معارين مستردة	٢ ٣٩٥ ٢٥٤	١ ٧٠٢ ٧٦٨
أرصدة مدينة جمصة	--	٢ ٩٣٤ ٠٨٢
شركة أفاق الاتحاد للغاز والتبريد	١ ٦٨٢ ٣٥٥	١ ٦٨٢ ٣٥٥
امانات جمارك	١٧ ٣١٣ ٨٥٥	٤٨ ٤٩٠
مدينة الشروق	٢٧ ٦٧٠ ٥٠٠	٤٨ ٢٣٦ ٥٠٠
ا.م محطة تخفيض ضغط كفر الزيات	--	١ ٦٢٥ ٢٦٩
قروض إسكان عاملين مستحقة خلال سنة	٢ ٠٨٠ ٩٢٤	٢ ١٦٢ ٨١١
محطات تحت التنفيذ	--	٢٩٠ ٦٦٦
	٩٨ ٠٨٩ ٨٩٣	٩٣ ٠١٥ ٩٠٧

١٣- أصول ضريبية متداولة

يتمثل رصيد أصول ضريبية متداولة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيــه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيــه مصرى
أرصدة مدينة ضرائب	١٢٤ ٠٧٨ ٧٥٢	١٢٣ ٧٦٠ ٦٣٦
مصلحة الضرائب خصم من المنبع	٢٢ ١٠٠ ٦٣٥	١٤ ٦٢٠ ٣٠٣
	١٤٦ ١٧٩ ٣٨٧	١٣٨ ٣٨٠ ٩٣٩

١٤- ودائع مربوطة كضمان

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
ودائع مقابل خطابات الضمان المحلية	٢٦ ٧٥٠ ٠٠٠	٢٦ ٧٥٠ ٠٠٠
ودائع مقابل خطابات الضمان الأجنبية بمبلغ ٥٥٠ ٠٠٠دولار أمريكى	١٠ ٣٦٧ ٥٠٠	٤ ٣٠٦ ٥٠٠
ودائع مقابل ائتمان لاستيراد الخامات	٤٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٧ ٠٠٠ ٠٠٠
	٧٩ ١١٧ ٥٠٠	٦٨ ٠٥٦ ٥٠٠

١٥- أرصدة لدي البنوك

تتمثل أرصدة لدي البنوك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
ودائع لأجل		
جنيه مصري	٤٦ ٤٧٨ ٥٤٦	٤١ ٤٢٥ ٠٠٠
جنيه استرليني	٦٢٣ ٢٤١	٤٣٥ ١٢٧
دولار أمريكي	٢٣ ٠٤٢ ٢٢٩	٩ ٥٧١ ٣٨٧
يورو	٧ ٠٣٩ ٧١٠	٣ ٠٣٩ ٦٤٦
	٧٧ ١٨٣ ٧٢٦	٥٤ ٤٧١ ١٦٠
حسابات جارية		
جنيه مصري	٣٧ ٠٤٢ ١١٢	٢٥ ١٢٤ ٣٨٦
جنيه استرليني	١٣ ٢٦٠	٤ ٢٨٧
دولار أمريكي	٢٦٨ ٩٢٢	٢٣٠ ٣٩٥
يورو	١ ٢٧٥ ٧١٨	٥٧٧ ٥٢٨
	٣٨٦٠٠٠١٢	٢٥ ٩٣٦ ٥٩٦
	١١٥ ٧٨٣ ٧٣٨	٨٠ ٤٠٧ ٧٥٦

١٦- المخصصات

تتمثل حركة المخصصات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

	٢٠١٦/١/١	المكون خلال السنة	المستخدم خلال السنة	٢٠١٦/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
مخصص ضرائب*	٥٢١ ١٩٥	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	(٢١ ٩٣٣ ٣٦٦)	٨ ٥٨٧ ٨٢٩
مخصص مطالبات قانونية**	٣٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠	--	٤٠٠ ٠٠٠
	٨٢١ ١٩٥	٣٠ ١٠٠ ٠٠٠	(٢١ ٩٣٣ ٣٦٦)	٨ ٩٨٧ ٨٢٩

تتمثل حركة المخصصات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ فيما يلي:

	٢٠١٥/١/١	المكون خلال السنة	المستخدم خلال السنة	٢٠١٥/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
مخصص ضرائب*	٤١ ٩٠٢ ٤٧٨	٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠	(٦٥ ٣٨١ ٢٨٢)	٥٢١ ١٩٥
مخصص مطالبات قانونية**	٣٠٠ ٠٠٠	--	--	٣٠٠ ٠٠٠
	٤٢ ٢٠٢ ٤٧٨	٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠	(٦٥ ٣٨١ ٢٨٢)	٨٢١ ١٩٥

* تري الإدارة أن رصيد المخصصات يكفى لمواجهة الالتزامات المكون من أجلها (إيضاح رقم ٣٢).

** تم مباشرة ٢٨٥ قضية وصدرت أحكام ٦١ قضية والباقى٢٢٤ قضية مازالت متداولة مكون لها مخصص مطالبات قانونية وذلك لمجابهة أي أحكام قد تصدر.

١٧- الأطراف ذوى علاقة - أرصدة دائنة

يتمثل رصيد الأطراف ذوى علاقة - أرصدة دائنة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

اسم الشركة ذات العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع التعامل	الرصيد في ٢٠١٦/١/١	الحركة خلال السنة		الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١
				مدين	دائن	جنيه مصري
الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)	استثمار	إشراف	٦٨٨ ٥١١	٢٨٥ ٣٦٥	١٥٩ ٥٠٦	٥٦٢ ٦٥٢
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)	استثمار	إشراف	٤ ٧٠٢ ٤٦١	٣ ٨٢٤ ٥٢٨	٩١١ ٩٠٧	١ ٧٨٩ ٨٤٠
الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعة	مساهم بنسبة ٨٠%	دفعات اعمال	١٢٥ ٢٠٥ ١٩٤	٦٥ ٥٦٦ ٩٠٥	٣٨ ٩٤٠ ٦٠١	٩٨ ٥٧٨ ٨٩٠
الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعة	مساهم بنسبة ٨٠%	اعمال متابعة	١١ ٤٧٢ ٥٧٥	١٢ ٤١١ ٩٥٠	١٩ ٩٥٥ ٩٤٠	١٩ ٠١٦ ٥٦٥
الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعة	مساهم بنسبة ٨٠%	البنك الدولي	١ ٢٣١ ١٥٨	٢٥ ٦١٧ ١٣١	٤٥٨ ١٨٧ ٣٥٣	٤٣٣ ٨٠١ ٣٨٠
الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعة	مساهم بنسبة ٨٠%	أرصدة دائنة	١٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠٥ ٨٠٣ ٣٠٥	١٤٧ ٨٠٣ ٣٠٥	--
الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعة	مساهم بنسبة ٨٠%	فرق مساهمه	--	١٧ ٩٩٤ ٣٢٠	٢٩ ١٤٩ ٨٢٠	١١ ١٥٥ ٥٠٠
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)	استثمار	م.تعاقد	٤٦ ٨٢٧	٩١	--	٤٦ ٧٣٦
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)	استثمار	بضاعة امانة	١٣ ٣٩٢ ٩٤٧	٥٦ ٨٩٠ ٢٦٧	٥٥ ١٨٤ ٣١٢	١١ ٦٨٦ ٩٩٢
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)	استثمار	مهمات	٢ ٠١٨ ١٨٩	--	٣٤ ٠٨٧ ٨٨٣	٣٦ ١٠٦ ٠٧٢
الشركة المصرية لصيانة الأجهزة (صيانكو)	استثمار	توريدات	١٢ ٠٩٤ ٠٥٣	--	١٠٥ ٨٩٩	١٢ ١٩٩ ٩٥٢
شركة يونيون جاس	استثمار	زيادة راس المال	٥٧٥ ٩٤١	٥٦٧ ٧٠١	١ ٢٧٩ ١٣٨	١ ٢٨٧ ٣٧٨
الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)	استثمار	معارين	٢ ٧٥٤	٢ ٧٥٤	--	--
الشركة المصرية الدولية لتكنولوجيا الغاز (غازتك)	استثمار	معارين	٣٨ ٩٤٩	--	١٨٥ ٣٢١	٢٢٤ ٢٧٠
الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعة	مساهم بنسبة ٨٠%	إشراف	٢٠ ١٥٩ ٦١٣	٢٠ ٠٧٢ ٥٩٩	٣ ٦٤٠ ٦٣٧	٣ ٧٢٧ ٦٥١
			٣٤٩ ٦٢٩ ١٧٢	٥٠٩ ٠٣٦ ٩١٦	٧٨٩ ٥٩١ ٦٢٢	٦٣٠ ١٨٣ ٨٧٨

١٨- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

يتمثل رصيد دائنون وأرصدة دائنة أخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصري
عملاء – أرصدة دائنة	٦٥ ٤٧٧ ١٥٨	٦٠ ٦٤٣ ٩٧٩
مستحقات موردين	١٦ ٦٩٥ ١٩٣	١١ ١٤٤ ٧٨٧
مستحقات مقاولون	١٠٣ ٥٧٨ ١٢٨	٥٩ ١٥٩ ٢٢٣
مستحقات اعتمادات	٢ ٩٤٦ ٧٣٠	٢ ٩٨١ ٣٦٦
نظام مكافأة نهاية الخدمة (٢٠ شهر)	١٥ ٢٤٥ ٧٦٣	١٥ ٩٢٨ ٩٦٥
حسابات دائنة	٥ ١٤٦ ٧٥٢	٣ ٨٠٧ ٧٧٠
شيكات مرور اكثر من عام	٣٢٤ ٧٥٦	٣٠١ ٣٢٠
تأمين استهلاك	١٦٥ ٥٣٢ ٥٣٨	١٦٠ ٦٠٢ ٢٧٠
تأمين عدادات	٤٦ ٦٨١ ٧٠٧	٤٤ ٧١٠ ٥٩٠
اقساط اسطوانات	٥ ٣٠٨ ٤٤٤	٥ ٢٩٨ ٢١٩
نظام مكافأة نهاية الخدمة (٦٠ شهر)	٥٩ ٥٢٦ ١٣٦	٥٧ ٢٤٥ ٥٨٣
تأمينات من الغير	١٣ ٧٥٢ ٢٠١	١٣ ٠٩٣ ٣٠٢
مرتباتمستحقة	١٩ ٧٠٧ ٧٣٩	١٩ ٩٧٦ ٢٦٥
وثائق تامين وتأمينات اجتماعية	٤ ٤٦٩ ٢٨٣	٢ ٧٤٦ ٣٩٠
أرصدة دائنة الهيئة المصرية العامة للبترول (ضرائب)	١٠٠ ٤٢٩ ٥٩٩	--
دفعات احمد عرابي والطلائع	١ ٣٢٧ ٩٥٠	١ ١٨٤ ٧٠٠
المعاش التكميلي	٥٠ ٢٧٩ ٢١٣	٥٢ ٦٩٢ ٣٤٦
	٦٧٦ ٤٢٩ ٢٩٠	٥١١ ٥١٧ ٠٧٥

١٩- التزامات ضريبية متداولة

يتمثل رصيد التزامات ضريبية متداولة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلي:

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
ضرائب خصم	٦٨٠ ٣٧٩	٥١٣ ٥٦٥
ضرائب المبيعات والقيمة المضافة	٣١ ٧١٧ ٤٥٥	٢ ٧٣٦ ٢٥٩
ضرائب كسب عمل	٥ ١٩٤ ٣٤٥	١٢ ٩٩٨ ٠٩٤
ضريبة الدخل	١ ٩٤٧ ٧٠٣	٣٠١ ٢٩٦
	٣٩ ٥٣٩ ٨٨٢	١٦ ٥٤٩ ٢١٤

٢٠- رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري (فقط خمسمائة مليون جنيها مصريا لا غير) وحدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري (فقط مائة وعشرون مليون جنيها مصريا لا غير) موزع على عدد ١٢ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم قيمة كل سهم عشرة جنيهات وجميعها أسهم نقدية. وقد تم الاكتتاب في رأس المال على النحو التالي:

	نسبة المساهمة	قيمة المساهمة
	%	جنيه مصري
الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية (ايجاس)	٨٠ %	٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠
مساهمون آخرون (مصريون وأجانب)	٢٠ %	٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠
	١٠٠ %	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠

٢١- الاحتياطيات

يتمثل رصيد الاحتياطيات في ٣١ديسمبر ٢٠١٦فيما يلي:

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
احتياطي قانوني *	٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠
احتياطي عام	١٤٩ ٧٥١ ٧١٠	١٤٩ ٧٥١ ٧١٠
احتياطي رأسمالي	٩ ٤٧٥ ٨٧٥	٩ ٢٤٥ ٨٧٥
احتياطي إسكان عاملين	٢٨ ٤٢١ ٥٥٦	٢٨ ٤٢١ ٥٥٦
احتياطي تمويل مشروعات الغاز	٥٣٤ ٤٨٩ ٣٥٧	٥٣٤ ٤٨٩ ٣٥٧
احتياطي ارتفاع أسعار أصول	١٥ ٥٢٨ ١٦٧	١٥ ٥٢٨ ١٦٧
	٧٩٧ ٦٦٦ ٦٦٥	٧٩٧ ٤٣٦ ٦٦٥

* تم إيقاف اقتطاع الاحتياطي القانوني نظرًا لأنه ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر.

يتم تكوين الإحتياطيات أعلاه بناء على قرارات الجمعية العامة تطبيقا للفقرة الخامسة من المادة (١٩٦) من اللائحة التنفيذية للقانون (١٥٩) لسنة ١٩٨١، والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة ويتم تكوين الاحتياطى العام واحتياطى تمويل مشروعات الغاز الطبيعي والاحتياطي الرأسمالي بغرض تمويل التوسعات المستقبلية في أنشطة الشركة ويستخدم احتياطى ارتفاع اسعارأصول في تمويل شراء وتحديث الأصول الثابتة بالشركة.

٢٢- المعاملات غير النقدية

	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصري
٢٢- ١ عملاء وأوراق قبض وذوى علاقة	
التغير فى عملاء واوراق قبض بالميزانية	(١٥ ٠٣٤٤٦٥)
التغير فى شركات ذات علاقة –عملاء	(٤٥ ٨٣٨ ٠٨٧)
اضافة ارباح فروق عملة	١٨ ٠٣٩ ٢٧٦
الرصيد بقائمة التدفقات النقدية	**(٤٢ ٨٣٣ ٢٧٦)**
٢٢- ٢ دائنون وأرصدة دائنة أخرى	
الزيادة فى الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى	١٦٤ ٩١٢ ٢١٥
إيرادات استثمارات	١ ١٨٣ ١٥١
ضريبة الدخل	(١ ٩٤٧ ٧٠٣)
اخرى	٧٤٩ ٠٨٦
الرصيد بقائمة التدفقات النقدية	**١٦٤ ٨٩٦ ٧٤٩**

٢٣- الالتزامات المحتملة

بلغت قيمة الالتزامات المحتملة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ مبلغ ١٨٦ ٩٧٣ ٢٤ جنيه مصرى وتتمثل في خطابات الضمان التى أصدرتها البنوك لحساب الشركة ولصالح الغير وبيانها كالتالي:-

الرصيد	العملة
١٩ ٢٠٣ ٥٣٥	جنيه مصري
١٦١ ٧٣٨	دولار أمريكي
١٣٧ ٩٤٤	يورو

٢٤- إيرادات النشاط

يتم إعداد النموذج الأولي للتقارير القطاعية بقطاعات النشاط حيث تتأثر المخاطر ومعدلات العائد بشكل كبير بالفروق في الخدمات وتتمثل إيرادات النشاط في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ في قطاعات الأنشطة الآتية :

	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصرى
توصيل الغاز للمنازل بالقاهرة والجيزة والاسكندرية وبورسعيد والإسماعيلية	٦٣ ٤٧٨ ١١٢	٧٢ ٩٦٣ ٧٧٨
اعمال وسط الدلتا والمرج وجنوب الوادى والشروق	٥٩١ ٧٥٥ ٨١٧	٤٥٤ ٩٧٢ ٢١٩
عمولة بيع الغاز وادارة واشراف الشبكة	٥١٠ ٤٢٦ ٠٠٩	٤١٢ ٥٥٨ ٠٩٨
توصيل الغاز للمصانع ومشروعات خارجية	١٩٣ ٦١٤ ٦٥٦	١٩٦ ٦٦٧ ٣٢٥
توصيل الغاز لعملاء خدمة عملاء	١٦٨٤٩٥ ١٦١	١٣٠ ٥١٧ ١٦٢
	١ ٥٢٠ ٤٤٣ ٠٨٩	**١ ٢٦٧ ٦٧٨ ٥٨٢**

٢٥- تكاليف النشاط

تتمثل تكاليف النشاط في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلى:

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
الأجور	٨٧٥ ٩٦١ ٦٩٠	٨٠١ ٤٥٠ ٧٨٢
مستلزمات سلعية	٢٨٣ ٨٣١ ١٥٧	١٩٢ ١٤٠ ٣٢٨
مستلزمات خدمية	٢٦٤ ٧٦٥ ٨٣٩	٢١٠ ٣٠٤ ١٣٢
مصروفات أخرى	٤٠ ٩٤٨ ٢٧٩	٣٧ ١٩٧ ٦١٣
	١ ٤٦٥ ٥٠٦ ٩٦٥	١ ٢٤١ ٠٩٢ ٨٥٥

٢٦- مصروفات إدارية وعمومية

تتمثل المصروفات الإدارية والعمومية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ فيما يلى:

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
أجور	٨١ ٥٥٠ ٢٢٩	٧١ ٤٨٨ ٤٠٩
أدوات مكتبية وقطع غيار	٣ ٢٩٠ ٠١٩	٣ ٢٨٥ ١٨٣
خدمات وصيانة	١٣ ٤٨٦ ٢٤١	١٠ ٣٦٧ ١٠٣
ايجارات ورسوم حكومية	٧٠٦ ٤١١	٧٣٨ ٠٩٢
تبرعات وتعويضات	٢٢٠ ٧٢٢	١٤٨ ٠٦٧
	٩٩ ٢٥٣ ٦٢٢	٨٦ ٠٢٦ ٨٥٤

٢٧- المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تتعامل الشركة مع الأطراف ذوى العلاقة بنفس الأسس التي يتم التعامل بها مع الغير وتتمثل أهم هذه المعاملات خلال الفترة فيما يلى:

- قامت الشركة بتنفيذ أعمال بلغت إيراداتها مبلغ ٦٦٧ ٦٣٦ ١٣ جنيه مصري للشركة المصرية للغازات الطبيعية - جاسكو (والتي تساهم الشركة فى رأسمالها بنسبة ١٥%) والتي تمثل نسبه ٠,٨٩% من إجمالي إيرادات الشركة.
- قامت الشركة بتنفيذ أعمال توصيل الغاز الطبيعي للمنازل بلغت إيراداتها مبلغ ١١٢ ٤٧٨ ٦٣ جنيه مصري للشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن - تاون جاس - (والتي تساهم الشركة فى رأسمالها بنسبة ٣٠%) والتي تمثل نسبة ٤,١٨% من إجمالي إيرادات الشركة.
- قامت الشركة خلال العام بتنفيذ أعمال بلغت إيراداتها مبلغ ٨١٧ ٧٥٥ ٥٩١جنيه مصري للشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية (مساهم بنسبة ٨٠%) والتي تمثل نسبة ٣٨,٩٢% من إجمالي إيرادات الشركة وكذلك بلغت ايرادات عمولة مسحوبات الغازوإدارة واشراف الشبكة / ملك القابضة مبلغ ٣٥٠ ٩٤٣ ٥٨٥ جنيه مصري والتى تمثل نسبة ٢٣.٠٨% من اجمالى ايرادات الشركة.

٢٨- نصيب السهم من صافى أرباح السنة بعد الضرائب

بلغ نصيب السهم من صافى أرباح السنة بعد الضرائب فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ مبلغ ١,٨٧ جنيه مصرى بيانها كما يلي:-

	٢٠١٦	٢٠١٥
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
صافى الربح القابل للتوزيع	٢٤ ١٤٦ ٨١٢	٤ ١٧٦ ٦١٦
حصة العاملين في صافى أرباح السنة	(١ ١٩٢ ٩٣٩)	(١ ١٩٢ ٩٣٩)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(٤٩٠ ٠٠٠)	--
حصة المساهمون في صافى أرباح السنة	٢٢ ٤٦٣ ٨٧٣	٢ ٩٨٣ ٦٧٧
عدد الأسهم	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠
نصيب السهم من صافى أرباح السنة بعد الضرائب	١,٨٧	٠,٢٥

٢٩- الموقف الضريبي

تخضع الشركة لأحكام القانون رقم (٤٣) لسنة ١٩٧٤ والذي حل محله القانون رقم (٢٣٠) لسنة ١٩٨٩ وتعديلاته. وحيث أن الشركة بدأت نشاطها في ديسمبر ١٩٨٣ فإن فترة الإعفاء الضريبي انتهت في ٣١ ديسمبر ١٩٨٩، وفيما يلي تفصيل كل ضريبة على حدة :-

١/٢٩ ضرائب أرباح شركات الأموال

- **السنوات من ١٩٨٩ حتى ١٩٩٣**

تم فحص الشركة من قبل المأمورية المختصة عن الفترة من ١٩٨٩/١٩٩٣ وتم الاعتراض على نتيجة الفحص وإحالة الخلاف إلى اللجان الداخلية بالمأمورية ولم يتم الاتفاق باللجنة الداخلية وعليه تم إحالة الخلاف إلى لجان الطعن الضريبي وصدر قرار لجنة الطعن وقامت الشركة بالطعن على القرار أمام المحكمة وتم نظر الخلاف أمام مكتب خبراء وزارة العدل وصدر حكم المحكمة الابتدائية لصالح الشركة وتم الاستئناف من مصلحة الضرائب على الحكم وصدر حكم محكمة الاستئناف بتأييد الحكم لصالح الشركة وتم سداد أصل الضريبة المستحقة عن هذه الفترة والغرامات الناتجة عنها .

- **السنوات من ١٩٩٤ حتى ١٩٩٧**

تم فحص الشركة من قبل المأمورية المختصة عن الفترة من ١٩٩٤/١٩٩٧ وتم الاعتراض على نتيجة الفحص وإحالة الخلاف الى اللجان الداخلية بالمأمورية ولم يتم الاتفاق باللجنة الداخلية وعليه تم احالة الخلاف الى لجان الطعن الضريبي وصدر قرار لجنة الطعن وقامت الشركة بالطعن على قرار لجنة الطعن امام المحكمة وصدر قرار المحكمة لصالح المامورية وجاري النقض علما بان الشركة قامت بسداد الضريبة المستحقة عليها من واقع لجنة الطعن .

- **السنوات من ١٩٩٨ حتى ٢٠٠٠**

تم فحص الشركة وصدر نموذج ١٩ وتم الطعن عليه في المواعيد القانونية وتم إنهاء الخلاف باللجنة الداخلية وسداد الفروق الضريبية المستحقة علي الشركة .

- **السنوات من٢٠٠١ حتى ٢٠٠٤**

تم فحص الشركة من قبل المأمورية المختصة عن الفترة من ٢٠٠١/٢٠٠٤ وتم الاعتراض على نتيجة الفحص واحالة الخلاف الى اللجان الداخلية بالمأمورية ولم يتم الاتفاق باللجنة الداخلية للمأمورية وعليه تم احالة الخلاف الى لجان الطعن الضريبي وصدر قرار اللجنة وتم الطعن عليه في الموعد القانوني وتم احالة الخلاف الى القضاء ويتم نظره امام مكتب خبراء وزارة العدل .

قامت الشركة بالتقدم بطلب تصالح طبقا للقانون رقم (١٦٣) لسنة ٢٠١٣ ونظرا لصدور القانون رقم ٧٩ لسنة ٢٠١٦ بشأن إنهاء المنازعات الضريبية وجاري تقديم طلب لتحديد جلسة من قبل اللجنة المختصة.

علما بأن الشركة قامت بسداد الفروق الضريبية المستحقة وكذلك غرامات التأخير المترتبة عليها لحين الفصل فى الخلاف .

- **السنوات من ٢٠٠٥ وحتى ٢٠٠٩**

تم اعداد وتقديم الاقرار على ضريبة الاشخاص الاعتبارية وفقا لأحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ واللائحة التنفيذية فى المواعيد القانونية وتم انهاء اعمال الفحص عن تلك السنوات وسداد الضريبة المستحقة على الشركة .

- **السنوات من ٢٠١٠ وحتى ٢٠١١**

تم محاسبة الشركة تقديريا من قبل المأمورية المختصة نظرا لظروف التقادم وتم إخطار اللجنة بنموذج ١٩ وتم الطعن عليه في المواعيد القانونية وتم استصدار قرار بإعادة الفحص وتم إعادة الفحص فعليا والاعتراض علي نتيجة الفحص والخلاف منظور أمام اللجان الداخلية بالمركز الضريبي لكبار الممولين.

- **السنوات من٢٠١٢ وحتى ٢٠١٤**

تم اعداد وتقديم الاقرارات الضريبية على ضريبة الاشخاص الاعتبارية وفقا لأحكام القانون رقم (٩١) لسنة ٢٠٠٥ ولائحته التنفيذية فى المواعيد القانونية وتم اخطار الشركة بطلب الفحص وجارى التجهيز للفحص.

- **سنة ٢٠١٥**

تم اعداد وتقديم الاقرارات الضريبية على ضريبة الاشخاص الاعتبارية وفقا لأحكام القانون رقم (٩١) لسنة ٢٠٠٥ ولائحته التنفيذية فى المواعيد القانونية ولم يتم إخطار الشركة بالفحص حتي تاريخه.

٢/٢٩ ضريبة الاجور والمرتبات (كسب العمل)

- **السنوات من بداية النشاط وحتى ٢٠٠٩**

تم الفحص وسداد الضريبة المستحقة لمأمورية ضرائب كبار الممولين .

- **السنوات من٢٠١٠ وحتى ٢٠١٢**

تم فحص الشركة تقديريا وتم الاعتراض على النموذج فى المواعيد القانونية وصدر قرار بإعادة فحص السنوات فعليا وتم تقديم المستندات للمأمورية وجاري الفحص .

- **السنوات من٢٠١٣ وحتى ٢٠١٥**

الشركة منتظمة في سداد الضريبة شهرياً فى المواعيد القانونية ولم يتم الاخطار بالفحص.

٣/٢٩ ضرائب الدمغة النوعية

- **السنوات من بداية النشاط وحتى ٢٠٠٥**

تم الانتهاء والمحاسبة الضريبية حتى سنة ٢٠٠٥ .

السنوات من ٢٠٠٦ وحتى ٢٠١٠

تم الفحص تقديريا وتم الطعن عليه وتم إنهاء اعمال الفحص الفعلى والاعتراض علي نتيجة الفحص وتم إحالة الخلاف إلي لجنة الطعن ولم يتم تحديد جلسة حتي تاريخه.

السنوات من ٢٠١١ وحتى ٢٠١٤

تم اخطار الشركة بطلب بالفحص من قبل المأمورية المختصة وتم إخطار الشركة بنموذج ١٩ دمغة وتم الاعتراض علي النموذج في الموعد القانوني وتم استصدار قرار بإعادة الفحص وجاري الفحص مع المركز الضريبي لكبار الممولين .

٤/٢٩ ضرائب المبيعات

- **السنوات من بداية النشاط وحتى ٢٠١٣**

الشركة منتظمة في تقديم الإقرارات الضريبية في المواعيد القانونية.

تم انهاء فحص تلك السنوات وسداد الفروق الضريبية المستحقة .

السنوات من ٢٠١٤ وحتى ٢٠١٥

الشركة منتظمة في تقديم الإقرارات الضريبية في المواعيد القانونية.

٣٠- الأدوات المالية و إدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول و الالتزامات المالية ، و تتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والمدينين كما تتضمن الالتزامات المالية الدائنين ، وأرصدة دائنة شركات شقيقة وتتضمن الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن إثبات و قياس أهم الأدوات المالية و ما يرتبط بها من إيرادات و مصروفات و فيما يلي أهم المخاطر المتعلقة بتلك الأدوات المالية و أهم السياسات والإجراءات التي تتبعها الشركة لخفض أثر تلك المخاطر:

١/٣٠خطر الائتمان: يتمثل خطر الائتمان فى قدرة مدينو الشركة الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم للشركة، هذا ويتمثل معظم مدينو الشركة فى العملاء والأرصدة المدينة والشركات الشقيقة، ويتمثل معظم العملاء فى هيئات حكومية وشركات قطاع الأعمال العام و الشركات الشقيقة، وتقوم الشركة بمتابعة مديونيتها لدى هذه الهيئات والشركات.

٢/٣٠خطر السيولة : يتمثل خطر السيولة في العوامل التي قد تؤثر على سداد جزء أو كل من التزامات الشركة و طبقاً لسياسة الشركة فانه يتم اتخاذ السياسات المناسبة لتخفيض ذلك الخطر إلى الحد الأدنى.

٣/٣٠خطر السوق : يتمثل فى أمكانية التغير المستقبلي فى قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في قيمتها السوقية، وجدير بالذكر أن الشركة لا تدخل في عقود تغطيه مالية مستقبلية.

٤/٣٠القيمة العادلة للأدوات المالية : طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة و الواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة العادلة للأدوات المالية في تاريخ المركز المالي لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

٥/٣٠خطر تقلبات العملات الأجنبية: يتمثل خطر تقلبات العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار الصرف نظرا لتعامل الشركة في عدد من العملات الأجنبية بخلاف عملة القيد (جنيه مصري).

وفيما يلي بيان مراكز العملات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦:

الرصيد بالعملة فائض	العملة
٢٧ ٥٤٩	جنيه استرليني
١ ٢٥٥ ٥٩١	دولار أمريكي
٤٢٤ ١٢٧	يورو

٦/٣٠خطر سعر العائد : يتمثل خطر سعر العائد في خطر تذبذب الأداء المالي كنتيجة لتغير سعر العائد السائد بالسوق ، تتعرض الشركة لخطر سعر العائد على الودائع لأجل ، هذه الودائع ذات طبيعة قصيرة الأجل وبالدولار الأمريكي واليورو والجنيه الاسترليني والجنيه المصري.

٧/٣٠ اهداف واساليب إدارة راس المال العامل :

تعتبر الإدارة رأسمال الشركة ممثلا مصادر التمويل الداخلية اللازمة لتمويل استثمارات الشركة وأعمالها ، وهى فى هذا الصدد تنظر فى المقام الاول لراس المال المدفوع والاحتياطيات مع المتاح من تمويل من الشركة القابضة كبنود لإدارة راس المال . وتهدف الإدارة من استخدام هذه البنود توفير السيولة الكافية لمقابلة التزامات الشركة فى تنفيذ تعاقداتها مع العملاء وايضا تمويل التوسعات المستقبلية .

وقد استطاعت الإدارة الاعتماد على التمويل الداخلى ممثلا فى راس المال بهدف تخفيض المصاريف التمويلية وتعظيم العائد للمساهمين .

٣١- الموقف القانوني

تتمثل طبيعة الدعاوى القضائية المكون لها مخصص فى بعض القضايا المرفوعة من بعض جهات التعامل مع الشركة والتى مازالت منظورة امام جهات التقاضى على جميع مستوياتها، ولم يصدر بها حكم نهائى بات حتى٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وتم عمل مخصص بمبلغ ٤٠٠ ٠٠٠ جنيه مصرى مناسب لمواجهة تلك القضايا وفقا لرأى مدير عام الشئون القانونية بالشركة (ايضاح – رقم ١٦).

٣٢- أحداث هامة

- بتاريخ ٣ نوفمبر ٢٠١٦ أعلن البنك المركزي المصري تحرير سعر صرف الجنيه المصري مقابل العملات الأجنبية ومنح البنك المركزي المصري الحرية للبنوك العاملة في مصر في تسعير عمليات شراء وبيع النقد الأجنبي بهدف استعادة تداوله داخل القنوات الرسمية وإنهاء السوق الموازية للنقد الأجنبي، وقد نتج عن ذلك تحمل الشركة زيادة في قيمة تكلفة المبيعات، مما أثر على مجمل الربح وكذلك صافي ربح السنة، وقيمة الالتزامات بالعملات الأجنبية المقيمة بالجنيه المصري خاصة فى ظل ثبات سعر العميل المتعاقد علية مع الزيادة فى تكلفة توصيل الغاز للعملاء ومنها الزيادة فى أسعار الخامات وقطع الغيار والمرتبطة بتلك التغيرات السابق الاشارة إليها والزيادة السنوية فى أجور العاملين

- صدر قرار وزير الاستثمار رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥ بتاريخ ٩ يوليو ٢٠١٥ بشأن معايير المحاسبة المصرية الجديدة وعددها (٣٩) معيار وإطار وعرض القوائم المالية لتحل محل معايير المحاسبة المصرية السابقة والتى كانت صادرة بالقرار الوزارى رقم (٢٤٣) لسنة ٢٠٠٦، على أن يتم العمل بتلك المعايير الجديدة اعتبارا من أول يناير ٢٠١٦،وتطبق على المنشآت التى تبدأ سنتها المالية فى أو بعد ذلك التاريخ.

٣٣- أحداث لاحقة لتاريخ قائمة المركز المالى

- وافق مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٥) بتاريخ ٢٦ يونيه ٢٠١٦ علي إنشاء فرع للشركة بالمملكة الأردنية الهاشمية وذلك لتعظيم الاستفادة من الدراسات التي تمت مع شركة فجر المصرية الأردنية لإمداد الغاز الطبيعي للعملاء المنزليين والتجاريين والصناعيين داخل المملكة وتحويلها إلي عمل ملموس علي أرض الواقع ، كما استعرض مجلس الإدارة بجلسته رقم (١) بتاريخ ١٦ فبراير ٢٠١٧ بنجاح الشركة فى توقيع عقد مع شركة فجر المصرية الأردنية لنقل وتوزيع الغاز الطبيعي بتاريخ ١٢ يناير ٢٠١٧ لإسناد أعمال تصميم وتنفيذ خط الغاز الطبيعي المغذي لمصنع الصنوبر والكينا لصناعة الورق الصحي.

One of The Petroluem's Sector Compaines
Kournish Elnil - Elwarak - Embaba - Giza
Tel. : 35406079 - 35403570
Fax : 35408882 / P.O. Box : 1438
C.C.R. : 160611

غاز مصر
Egypt Gas

إحدى شركات قطاع البترول
كورنيش النيل - الوراق - إمبابة - جيزة
تليفون : ٣٥٤٠٣٥٧٠ - ٣٥٤٠٦٠٧٩
فاكس : ٣٥٤٠٨٨٨٢ / صندوق بريد : ١٤٣٨
سجل تجاري : ١٦٠٦١١

Experience... Continues With Generations

خبرة... تتواصل مع الأجيال

"نموذج تقرير مجلس الإدارة السنوي"

اسم الشركة	غاز مصر

البيانات الأساسية :-

غرض الشركة	القيام بتنفيذ مشروعات الغاز الطبيعي كمقاول عام والقيام بكافة الأعمال المرتبطة أو المتصلة بتلك الأنشطة		
المدة المحددة للشركة	٢٥سنة من٢٠٠٨	تاريخ القيد بالبورصة	١٩٩٢/٤/٧
القانون الخاضع له الشركة	رقم١٥٩ لسنه١٩٨١	القيمة الاسمية للسهم	١٠ جنيها
آخر رأس مال مرخص به	٥٠٠ مليون جنيه مصري	آخر رأس مال مصدر	١٢٠ مليون جنيه مصري
آخر رأس مال مدفوع	١٢٠ مليون جنيه مصري	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	رقم القيد ١٦٠٦١١تاريخه ٢٠٠٤/٦/٢٨

علاقات المستثمرين :-

مديري علاقات المستثمرين	مدير عام الحسابات العامة والميزانية الأستاذ / طارق فاروق صادق	مدير عام الشئون القانونية الأستاذ / محمد صلاح الدين محسب
عنوان المركز الرئيسي	كورنيش النيل – الوراق- إمبابة- جيزة	
أرقام التليفونات	٣٥٤٠٣٥٧٠ - ٣٥٤٠٦٠٧٩	رقم الفاكس ٣٥٤٠٨٨٨٢
الموقع الاليكتروني	www.egyptgas.com.eg	
البريد الاليكتروني	egyptgas@egyptgas.com.eg	

مراقب الحسابات :-

اسم مراقب الحسابات	مكتب مصطفى شوقي وشركاه- مزارز		
تاريخ التعيين	٩/ ٤ /٢٠١٦		
رقم القيد بالهيئة	٥	تاريخ القيد بالهيئة	١٩٩٤/٧/٢٠

غاز مصر
Egypt Gas

One of The Petroluem's Sector Compaines
Kournish Elnil - Elwarak - Embaba - Giza
Tel. : 35406079 - 35403570
Fax : 35408882 / P.O. Box : 1438
C.C.R. : 160611

غاز مصر
Egypt Gas

إحدى شركات قطاع البترول
كورنيش النيل - الوراق - إمبابة - جيزة
تليفون : ٣٥٤٠٣٥٧٠ - ٣٥٤٠٦٠٧٩
فاكس : ٣٥٤٠٨٨٨٢ / صندوق بريد : ١٤٣٨
سجل تجارى : ١٦٠٦١١

Experience... Continues With Generations

خبرة... تتواصل مع الأجيال

هيكل المساهمين ونسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة :-

حملة ٥ ٪ من أسهم الشركة فأكثر	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	النسبة ٪
لا يوجد	لا يوجد	———
ملكية أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	النسبة ٪
لا يوجد	لا يوجد	———
أسهم الخزينة لدى الشركة وفقا لتاريخ الشراء	عدد الأسهم وفقا لأخر بيان إفصاحي سابق	النسبة ٪
لا يوجد	لا يوجد	———

آخر تشكيل لمجلس الإدارة :-

الاسم	الوظيفة	جهة التمثيل	الصفة
مهندس/ محمد أحمد محمود إبراهيم	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	الشركة المصرية القابضة للغازات	تنفيذي
مهندسة / نهاد محمد احمد الكردي	عضو مجلس الإدارة	الشركة المصرية القابضة للغازات	غير تنفيذي
محاسب / احمد كمال احمد	عضو مجلس الإدارة	الشركة المصرية القابضة للغازات	غير تنفيذي
الأستاذ / أشرف شوقى إبراهيم إبراهيم	عضو مجلس الإدارة	الشركة المصرية القابضة للغازات	غير تنفيذي
محاسب / عمرو محمد محمد فهمى الدجوى	عضو مجلس الإدارة	الشركة المصرية القابضة للغازات	غير تنفيذي
مهندس / محمد حسنين رضوان عثمان	عضو مجلس الإدارة	الشركة المصرية القابضة للغازات	غير تنفيذي
مهندس / مصطفى هلال كامل هلال	عضو مجلس الإدارة	الشركة المصرية القابضة للغازات	غير تنفيذي

غاز مصر
Egypt Gas

One of The Petroluem's Sector Compaines
Kournish Elnil - Elwarak - Embaba - Giza
Tel. : 35406079 - 35403570
Fax : 35408882 / P.O. Box : 1438
C.C.R. : 160611

غاز مصر
Egypt Gas

إحدى شركات قطاع البترول
كورنيش النيل - الوراق - إمبابة - جيزة
تليفون : ٣٥٤٠٣٥٧٠ - ٣٥٤٠٦٠٧٩
فاكس : ٣٥٤٠٨٨٨٢ / صندوق بريد : ١٤٣٨
سجل تجارى : ١٦٠٦١١

التغيرات التي طرأت على المجلس خلال العام :-

الاسم	تاريخ الخروج من مجلس الإدارة
مهندس/ محمد أحمد محمود إبراهيم	حتى الآن
مهندسة / نهاد محمد احمد الكردي	حتى الآن
محاسب / احمد كمال احمد	حتى الآن
الأستاذ / أشرف شوقى إبراهيم إبراهيم	من ١٥ / ٣ / ٢٠١٦ حتى الآن
محاسب / عمرو محمد محمد فهمى الدجوى	من ٧ / ٦ / ٢٠١٦ حتى الآن
مهندس / محمد مؤنس شحات عتريس	من ١ / ١١ / ٢٠١٦ حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦
مهندس / جمال عبد الحميد محمد حجازي	من ١ / ١ / ٢٠١٦ حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦
د.مهندس / مجدي محمد جلال الدين بدر	من ١ / ١ / ٢٠١٦ حتى ١ / ١١ / ٢٠١٦
محاسب / هشام سعد زغلول طه الجوهري	من ١ / ١ / ٢٠١٦ حتى ١٥ / ٣ / ٢٠١٦
مهندس / هشام محمد عبد الغنى الصفتى	من ١ / ١ / ٢٠١٦ حتى ١٥ / ٣ / ٢٠١٦

اجتماعات مجلس الإدارة :-

عدد مرات انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٦	١٠ جلسات

غاز مصر
Egypt Gas

One of The Petroluem's Sector Compaines
Kournish Elnil - Elwarak - Embaba - Giza
Tel. : 35406079 - 35403570
Fax : 35408882 / P.O. Box : 1438
C.C.R. : 160611

غاز مصر
Egypt Gas

إحدى شركات قطاع البترول
كورنيش النيل - الوراق - إمبابة - جيزة
تليفون : ٣٥٤٠٣٥٧٠ - ٣٥٤٠٦٠٧٩
فاكس : ٣٥٤٠٨٨٨٢ / صندوق بريد : ١٤٣٨
سجل تجارى : ١٦٠٦١١

Experience... Continues With Generations

خبرة... تتواصل مع الأجيال

آخر تشكيل للجنة المراجعة :-

الاسم	جهة التمثيل
محاسب / عمرو محمد محمد فهمى الدجوى	الشركة المصرية القابضة للغازات
محاسب / احمد كمال احمد	الشركة المصرية القابضة للغازات
الأستاذ / اشرف شوقي إبراهيم إبراهيم	الشركة المصرية القابضة للغازات

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :-

طبقا لقواعد قيد وشطب الأوراق المالية مادة رقم (٣٧) من الباب الرابع (الحوكمة والقوائم المالية)

أعمال اللجنة خلال العام :-

عدد مرات انعقاد لجنة المراجعة	أربعه
هل تم عرض تقارير اللجنة على مجلس الإدارة	نعم
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها	ــــــــ
هل قام مجلس الإدارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية	ــــــــ
عدد العاملين بالشركة	٦٥٨٢
متوسط دخل العامل	١٤٥٦٠٠

التاريخ: ٢٠ / ٢ / ٢٠١٧

غاز مصر Egypt Gas

مهندس / محمد إبراهيم
رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب